

شركة أكسا للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة

لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مراجعة)

وتقدير فحص محدود لمراجعي الحسابات

**شركة أكسا للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)**

**القواعد المالية الأولية الموجزة
لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣**

صفحة

فهرس

٢	تقرير فحص محدود لمراجعي الحسابات
٤ - ٣	قائمة المركز المالي الأولية
٥	قائمة عمليات التأمين والفائض المتراكם الأولية
٦	قائمة دخل المساهمين الأولية
٧	قائمة دخل المساهمين الشاملة الأولية
٨	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية
٩	قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية
١٠	قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية
٢٣ - ١١	إيضاحات حول القواعد المالية الأولية الموجزة

تقرير فحص محدود

المحترمين

إلى السادة المساهمين
شركة أكسا للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز العالمي الأولية المرفقة لشركة أكسا للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ والقوائم الأولية لعمليات التأمين والقائض المتراكم ودخل المساهمين ودخل المساهمين الشامل لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ والقوائم الأولية للتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لعمليات التأمين والتدفقات الن McBية للمساهمين لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ والإيضاحات التي تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي مسؤولية إدارة الشركة والتي أعدتها وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية الأولية" وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها.

كان فحصنا فحصاً محدوداً وفقاً لمعايير فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. يتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليبية على البيانات المالية والمعلومات والاستفسار من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية. يُعد هذا الفحص المحدود أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المعترف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي حول القوائم المالية بكل، لذا فإننا لا نندي مثل هذا الرأي.

نتيجة الفحص

وبناءً على الفحص المحدود الذي قمنا به، لم يتبيّن لنا وجود أيّة تعديلات مهمة يتّبعن إدخالها على القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لكي تتفق مع معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤).

لفت انتباه

نلت الانتباه إلى إيضاح رقم (٢) حول القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة. أعدت هذه القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم (٣٤) وليس وفقاً لمعايير التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

العام للمحاسبة

ص ب ٧٦٢

الدمام ٣١٤٢١

المملكة العربية السعودية

نادر عبدالله الغانم
ترخيص رقم (٢٧٠)



برايس وترهاوس كويرز

ص ب ٤٦٧

مطار الظهران ٢١٩٣٢

المملكة العربية السعودية

عمر محمد العقا
ترخيص رقم (٣٦٩)



٢٤ ذو الحجة ١٤٣٤
(٢٠١٣) ٢٩ أكتوبر

شركة اكسا للتأمين التعاوني
 شركة مساهمة سعودية

قائمة المركز المالي الأولية
 (جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

كما في
 ٢٠١٢ ديسمبر ٣١ ٢٠١٣ سبتمبر ٣٠
 (مراجعة) (غير مراجعة)
 إيضاح

٧٤,١١٨	١٤٦,٤٧٦	
٦١,١٤٢	١٣٦,٩٠٤	
١٢٠,٨٦٥	١٤٥,٩٧٦	
(١٨,٢٣٠)	(١٨,٢٣٠)	
١٠٢,٦٣٥	١٢٧,٧٤٦	
٥٤,٥١٤	٨٥,٩٥٠	٣
٩٢,٧١٤	٧٧,٧٢٢	
٢٤,٠٢٥	٣١,١٠١	
١٤,٨٩١	١٧,٦٧١	
٣,٧٦٣	٨,٥٩٤	
٢٢,٠٩٦	٤٣,٩٦٥	٥
٧٣,٨٩٤	٢,٧٩٢	
٧,٥٠٠	٧,٥٠٠	
٨,٨٦٧	٨,٢٥٢	
<u>٥٤٠,١٠٩</u>	<u>٦٩٤,٥٩٣</u>	

موجودات عمليات التأمين
 نقد وما يماثله
 ودائع قصيرة الأجل
 أقساط وأرصدة تأمين مدينة
 ناقصاً: مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
 أقساط وأرصدة تأمين مدينة - صافي
 استثمارات متاحة للبيع
 حصة معيدي التأمين من مطالبات قائمة
 حصة معيدي التأمين من أقساط غير مكتسبة
 تكاليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة
 موجودات أخرى
 ذمم مدينة من طرف ذي علاقة
 مطلوب من المساهمين
 ودائع طويلة الأجل
 أثاث وتركيبات ومعدات

٣٢٥	٢٤٢	
١٧٥,٠٦٩	١١٢,٦٦٩	
٦٣,٠٨٥	٦٤,١٨٥	٣
٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	٤
٣,٠٨٧	١,٩٥٠	
<u>٢٦١,٥٦٦</u>	<u>١١٩,٠٤٦</u>	
<u>٨٠١,٧٢٥</u>	<u>٨٩٣,٦٣٩</u>	
(يتبع)		

مجموع موجودات عمليات التأمين

موجودات المساهمين
 نقد وما يماثله
 ودائع قصيرة الأجل
 استثمارات متاحة للبيع
 وديعة نظامية
 موجودات أخرى

مجموع موجودات المساهمين

مجموع الموجودات

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

المدير المالي

المدير التنفيذي

عضو مجلس الإدارة

شركة أكسا للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية (تنمية)
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

كم في		إضاح	مطابقات و(عجز) فائض عمليات التأمين أرصدة معيدي تأمين دائنة أساطير غير مكتسبة طلبات قائمة طالبات تكبدت ولم يتم الإبلاغ عنها واحتياطي آخر
٢٠١٣ ديسمبر ٣٠	٢٠١٢ ديسمبر ٣١ (مراجعة)		
٣٦,٥٤٨	٣٧,٨٤٣		عمولات معيدي التأمين الموجلة
١٨٠,٥٨٤	٢٩٢,٠٣٤		مستحقات ومطاببات أخرى
١٧١,٧٩٢	١٥٤,٤٤٠		ذمم دائنة إلى طرف ذي علاقة
٤٤,٠٤٦	١٣٠,٤٧٨		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٢١٥,٨٣٨	٢٨٤,٤٤٠		مجموع مطاببات عمليات التأمين
٥,٢٦٣	٦,٥٦٩		
٣٥,٥١٨	٥٦,٩٨٤		
٤٩,٧٣٠	-		
١٥,٨٧٥	١٦,٧٥٩		
٥٣٩,٣٥٦	٦٩٤,٦٢٩		
٥٥٧	١,٨٤١		الفائض المتراكم من عمليات التأمين
٢٤٦	(١,٨٧٧)		احتياطي القيمة العادلة لاستثمارات متاحة للبيع
٨٠٣	(٣٦)		مجموع (عجز) فائض عمليات التأمين
٥٤,١٥٩	٦٩٤,٥٩٣		مجموع مطاببات و(عجز) فائض عمليات التأمين
			مطلوبات وحقوق المساهمين
			مطلوبات المساهمين
٥,٩٤٢	٧,٩٢٦	٦	زكاة وضريبة دخل مستحقة
١,٣٧٨	-		مستحقات ومطاببات أخرى
٧٣,٨٩٤	٢,٧٩٢		مطلوب إلى عمليات التأمين
٨١,٢١٤	١٠,٧١٨		مجموع مطاببات المساهمين
٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠		حقوق المساهمين
٤,٢٩٧	١,١١٣		رأس المال
(٢٣,٩٤٥)	(١٢,٧٨٥)		احتياطي القيمة العادلة
١٨٠,٣٥٢	١٨٨,٣٢٨		عجز متراكم
٢٦١,٥٦٦	١٩٩,٠٤٦		مجموع حقوق المساهمين
٨٠١,٧٢٥	٨٩٣,٦٣٩		مجموع مطاببات وحقوق المساهمين
			مجموع مطاببات و(عجز) فائض عمليات التأمين
			ومطاببات وحقوق المساهمين

٩

التزامات محتملة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة

ر.بـ

المدير المالي

سـ

المدير التنفيذي

سـ

عضو مجلس الإدارة

شركة أكسا للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة عمليات التأمين والفائض المتراكم الأولية
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في
في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
٢٠١٢ ٢٠١٣ ٢٠١٢ ٢٠١٣
إيضاح ابتداء
(غير مراجعة) (غير مراجعة) (غير مراجعة) (غير مراجعة)

٣٦٩,٤٣٤ (٧٩,١٦٥)	٦٥٨,٢٠٣ (٨٢,٢٧٢)	١٢٥,٣٤٠ (٢٨,٧٩٨)	٢٧٢,٢١٣ (٣٩,٣٢٩)	٠
٢٩٠,٢٦٩	٥٧٥,٩٣١	٩٦,٥٤٢	٢٣٢,٨٨٤	

(٢٤,٣٦٨) ٢٦٥,٩٠١	(١٠٤,٣٧٤) ٤٧١,٥٥٧	(٤,٠٠٤) ٩٢,٥٣٨	(٧١,٧٩٤) ١٦١,٠٩٠	
---------------------	----------------------	-------------------	---------------------	--

٩,٠٢٨ ٩٥٣	١٠,٥٩٧ ٣,٣٢٠	٣,٥٥٦ ١٣٤	٣,٣٦٣ ١,١٣٧	٠
--------------	-----------------	--------------	----------------	---

٢٧٥,٨٨٢	٤٨٥,٤٧٤	٩٦,٢٢٨	١٦٥,٥٩٠	
---------	---------	--------	---------	--

٢٦٨,١٥٧ (٦٧,٢٢١)	٣٦٨,٢٥٤ (٦٣,١٨٠)	٩١,٣٥٠ (٢٥,٥٦٣)	١١٦,٥٣٥ (٣,٠٦٥)	
٢٠٠,٩٣٦	٣٠٥,٧٤	٦٥,٧٨٧	١١٣,٤٧٠	

(٤,٢٦٧) ١٩٦,٦٦٩	٨٣,٦٠٧ ٣٨٨,٦٨١	(٧٤٤) ٦٥,٠٤٣	١٧,٢٠٥ ١٣٠,٧٢٥	
--------------------	-------------------	-----------------	-------------------	--

٢٦,٤٠٤ ٤٥,٤٦٥	٢٥,١٠٤ ٥٨,٨٤٤	١١,٩٣٤ ١٩,٣٤٤	٧,٩١٨ ٢٤,٥٥٩	٠
------------------	------------------	------------------	-----------------	---

٢٦٨,٥٣٨	٤٧٢,٦٢٩	٩٦,٣٢١	١٦٣,٢٠٢	
---------	---------	--------	---------	--

٧,٣٤٤	١٢,٨٤٥	(٩٣)	٢,٣٨٨	
-------	--------	------	-------	--

(٦,٦١٠)	(١١,٥٦١)	٨٣	(٢,١٥٠)	
---------	----------	----	---------	--

٧٣٤	١,٢٨٤ ٥٥٧	(١٠) ٧٤٤	٢٣٨ ٥٥٧	
-----	--------------	-------------	------------	--

٧٣٤	١,٨٤١	٧٣٤	٧٩٥	
-----	-------	-----	-----	--

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

المدير المالي

الدиректор التنفيذي

عضو مجلس الإدارة

صافي نتائج عمليات التأمين بعد
(تخصيص) تحمل الفائض (العجز)
الفائض المتراكم كما في بداية الفترة

الفائض المتراكم كما في نهاية الفترة

صافي فائض (عجز) عمليات التأمين
(تخصيص) تحمل الفائض (العجز)
للمساهمين

تغيرات في مطالبات قائمة
صافي مطالبات متذبذبة

تكليف اكتتاب وثائق تأمين
مصاريف عمومية وإدارية

مجموع تكاليف ومصاريف

صافي فائض (عجز) عمليات التأمين

الفائض المتراكم كما في نهاية الفترة

إيرادات
إجمالي أقساط مكتتبة
ناقصاً: أقساط إعادة تأمين مسندة
صافي أقساط مكتتبة

تغيرات في أقساط غير مكتتبة
صافي أقساط مكتتبة

عمولات إعادة تأمين
دخل عمولات

مجموع الإيرادات

تكليف ومصاريف
إجمالي مطالبات مدفوعة
ناقصاً: حصة معيدي التأمين
صافي مطالبات مدفوعة

تكليف اكتتاب وثائق تأمين
مصاريف عمومية وإدارية

صافي فائض (عجز) عمليات التأمين

الفائض المتراكم كما في نهاية الفترة

شركة اكسا للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة دخل المساهمين الأولية
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في **٣٠ سبتمبر** لفترة التسعة أشهر المنتهية في **٣٠ سبتمبر** **إضافة**

(غير مراجعة) (غير مراجعة) (غير مراجعة) (غير مراجعة)

(7,710)	11,071	(83)	2,101
0,941	4,910	1,808	2,079

صافي فائض (عجز) محول من
عمليات التأمين
دخل عمولات
مصالح عامة وادارية

11,878 10,446 1,704 4,784

صافي دخل المساهمين للفترة

٢٠ مليون ٢٠ مليون ٢٠ مليون

المتوسط المرجع لعدد الأسهم القائمة

,,093 ,,,772 (,,88) ,,,189 8

ربحية (خسارة) السهم الأساسي
والمحض (ريال سعودي)

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً لا ينبعزاً من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة.

المدير المالي

المدير التنفيذي

عضو مجلس الادارة

شركة أكسا للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة دخل المساهمين الشاملة الأولية
(جميع البالغ بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣				إيضاح
٢٠١٢	٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١٣	
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	
١١,٨٦٨	١٥,٤٤٦	١,٧٥٤	٣,٧٨٤	صافي دخل المساهمين للفترة
(٨,٧٣٠)	(٤,٢٨٦)	(٢,٨٩٥)	(٤٩٦)	مخصص الزكاة وضريبة الدخل
٣,١٣٨	١١,١٦٠	(١,١٤١)	٣,٢٨٨	صافي الربح (الخسارة) للفترة
٣,٤١٣	(٣,١٨٤)	١,٢٢٨	٣٦٩	ربح (خسارة) غير محقق من استثمارات متاحة للبيع
٦,٥٥١	٧,٩٧٦	٨٧	٣,٦٥٧	إجمالي الربح الشامل للفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

المدير المالي

المدير التنفيذي

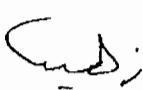
عضو مجلس الإدارة

شركة أكسا للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

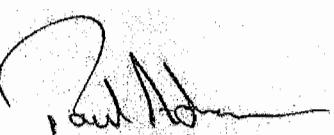
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

المجموع	احتياطي المترافق مع عجز رأس المال	القيمة العادلة للاستثمارات متاحة للبيع	غير مراجعة الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٣
١٨٠,٣٥٢	(٢٣,٩٤٥)	٤,٢٩٧	٢٠٠,٠٠٠
١١,١٦٠	١١,١٦٠	-	-
(٣,١٨٤)	-	(٣,١٨٤)	-
<u>١٨٨,٣٢٨</u>	<u>(١٢,٧٨٥)</u>	<u>١,١١٣</u>	<u>٢٠٠,٠٠٠</u>
١٧٠,٧٦٤	(٢٩,٦٣٠)	٣٩٤	٢٠٠,٠٠٠
٣,١٣٨	٣,١٣٨	-	-
٣,٤١٣	-	٣,٤١٣	-
<u>١٧٧,٣١٥</u>	<u>(٢٦,٤٩٢)</u>	<u>٣,٨٠٧</u>	<u>٢٠٠,٠٠٠</u>

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.


المدير المالي


المدير التنفيذي


عضو مجلس الإدارة

شركة أكسا للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

للفترة التسعة أشهر المنتهية في ٢٠١٢ ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ سبتمبر (غير مراجعة)	إيضاح	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية صافي نتائج عمليات التأمين تعديلات لنسوية صافي نتائج عمليات التأمين إلى صافي النقد من الأنشطة التشغيلية: تخصيص فائض عمليات التأمين للمساهمين استهلاك
٧٣٤	١,٢٨٤	
٦,٦١٠ ٤٥٩	١١,٥٦١ ٦,١٤٣	
٧,٨٠٣	١٨,٩٨٨	
٦,٢١١ (١٨,٠٧٠) (٧,٤٣١) (٢,٧٩٢) (٥,٩٣٦) ١,٥٩٤ (٤٥٦) ١٢,٩٣٢ ٣١,٧٩٨ ١١,٠٨٨ ٢,٧١٨ ٣,٣٩٦ ٥٩٧ - ٢,٠٧٥ ٤٥,٥٢٧	(٢٥,١١١) ١٤,٩٩٢ (٧,٠٧٦) (٢,٧٨٠) (٤,٧٥١) (٢١,٨٦٩) ٥٩,٥٤١ ١,٢٩٥ ١١١,٤٥٠ (١٧,٨٣٢) ٨٦,٤٣٢ ١,٣٠٦ ٢١,٤٦٨ (٤٩,٧٣٠) ٨٨٤ ١٨٧,٢٠٧	أقساط وارصدة تأمين مدينة - صافي حصة معيدي التأمين من مطالبات قائمة حصة معيدي التأمين من أقساط غير مكتسبة تكليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة موجودات أخرى ذمم مدينة من طرف ذي علاقة مطلوب من المساهمين أرصدة معيدي تأمين دائنة أقساط غير مكتسبة مطالبات قائمة مطالبات تكبدت ولم يتم الإبلاغ عنها واحتياطي آخر عمولة معيدي التأمين المؤجلة مستحقات ومطلوبات أخرى مطلوب إلى طرف ذي علاقة مكافأة نهاية الخدمة للموظفين صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية
- (٦٨,٦٠٤) (٢٠,٢٥٨) (٨٨,٨٦٢) (٤٣,٣٣٥) ٩٠,٣٦٧ ٤٧,٠٣٢ ٥٥١	(٥,٥٢٨) (٧٥,٧٦٢) (٣٣,٥٥٩) (١١٤,٨٤٩) ٧٢,٣٥٨ ٧٤,١١٨ ١٤٦,٤٧٦ (٢,١٢٣) ٥٩,٥٤١	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية شراء أثاث وتركيبات ومعدات ودائع قصيرة الأجل استثمارات متاحة للبيع صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية صافي الزيادة (النقص) في نقد وما يماثله نقد وما يماثله كما في بداية الفترة نقد وما يماثله كما في نهاية الفترة معلومات إضافية عن تدفقات نقدية: نشاط استثماري غير ثقدي (خسارة) ربح غير محقق من استثمارات متاحة للبيع ودائع قصيرة الأجل محولة من عمليات المساهمين مقابل مطلوب من عمليات المساهمين

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

المدير المالي

المدير التنفيذي

عضو مجلس الإدارة

شركة أكسا للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

للفترة التسعة أشهر المنتهية في		إيضاح
٢٠١٢ سبتمبر ٣٠	٢٠١٣ سبتمبر ٣٠	
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	
١١,٨٦٨	١٥,٤٤٦	
<u>(٦,٦١٠)</u>	<u>(١١,٥٦١)</u>	
<u>٥,٢٥٨</u>	<u>٣,٨٨٥</u>	
١,٤١٣	١,١٣٧	
(٣,٤٦١)	(٢,٣٠٢)	
(٦٤٤)	(١,٣٧٨)	
٤٥٦	(٥٩,٥٤١)	
<u>٣,٠٢٢</u>	<u>(٥٨,١٩٩)</u>	
(٩٤,٧٧٥)	٦٢,٤٠٠	
(٣٧,٧٨٦)	(٤,٢٨٤)	
<u>(١٣٢,٥٦١)</u>	<u>٥٨,١١٦</u>	٣
(١٢٩,٥٣٩)	(٨٣)	
١٢٩,٨٨٠	٣٢٥	
<u>٣٤١</u>	<u>٢٤٢</u>	
<u>(٨,٧٣٠)</u>	<u>(٤,٢٨٦)</u>	٦
<u>٣,٤١٣</u>	<u>(٣,١٨٤)</u>	٣

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
صافي دخل المساهمين للفترة
تعديلات لتسوية صافي الربح إلى صافي
النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية:
تخصيص فائض عمليات التأمين

تغيرات في موجودات ومطلوبات تشغيلية:

موجودات أخرى
زكاة وضريبة دخل مدفوعة
مستحقات ومطلوبات أخرى
مطلوب إلى عمليات التأمين

صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

ودائع قصيرة الأجل
استثمارات متاحة للبيع - صافي

صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية

صافي التغير في نقد وما يماثله

نقد وما يماثله كما في بداية الفترة

نقد وما يماثله كما في نهاية الفترة

معلومات إضافية عن تدفقات نقدية

نشاط تمويلي غير نقدية

٦. زكاة وضريبة دخل حملت على الدخل
الشامل للمساهمين

نشاط استثماري غير نقدية

٧. (خساره) ربح غير محقق من استثمارات متاحة للبيع

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

المدير المالي

المدير التنفيذي

عضو مجلس الإدارة

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة
لفترتي الثلاثة والتسعه أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

- ١ - معلومات عامة

إن شركة أكسا للتأمين التعاوني ("الشركة") هي شركة مساهمة سعودية تأسست في المملكة العربية السعودية بموجب المرسوم الملكي رقم م ٣٦١ الصادر بتاريخ ٢٧ جمادى الثاني ١٤٢٩ هـ (الموافق ١ يوليو ٢٠٠٨) (تاريخ بداية الشركة). تأسست الشركة بموجب القرار الوزاري رقم ق ١٩٢٢ الصادر بتاريخ ١٠ جمادى الثاني ١٤٣٠ هـ (الموافق ٣ يونيو ٢٠٠٩) (تاريخ القرار الوزاري). تم تسجيل الشركة في المملكة العربية السعودية بموجب سجل تجاري رقم ١٠١٠٢٧١٢٠٣ صادر في مدينة الرياض بتاريخ ٢٠ رجب ١٤٣٠ هـ (الموافق ١٣ يوليو ٢٠٠٩). إن عنوان الشركة المسجل هو ص. ب ٧٥٢، الرياض ١١٤٢١، المملكة العربية السعودية.

تتمثل الأنشطة الرئيسية للشركة في مزاولة أعمال التأمين التعاوني وكل ما يتعلق بهذه الأعمال من إعادة تأمين تحت نظام مراقبة شركات التأمين التعاوني ("النظام") وعقد تأسيس الشركة والأنظمة الأخرى المعروض بها في المملكة العربية السعودية. حصلت الشركة على ترخيص من مؤسسة النقد العربي السعودي ("مؤسسة النقد") لمزاولة أعمال التأمين العام والتأمين الطبي وإعادة التأمين في المملكة العربية السعودية بموجب الترخيص رقم ت م ن/٢٥٠١٠٢٥ الصادر بتاريخ ١١ صفر ١٤٣١ هـ (الموافق ٢٦ يناير ٢٠١٠م). بدأت الشركة بمزاولة عمليات التأمين في ٤ ربيع الأول ١٤٣١ هـ (الموافق ١٨ فبراير ٢٠١٠م) بعد الحصول على موافقة منتج كاملة لمنتجات تأمين معينة وموافقة مؤقتة ل المنتجات المتبقية. حالياً، الشركة بصدده الحصول على موافقة منتج كاملة ل المنتجات المتبقية من الجهات الرسمية. تعتقد الإدارة بأنه سوف يتم الحصول على هذه الموافقات في وقت قريب.

تحويل المحفظة

في وقت تأسيس الشركة، وافق مساهموا شركة أكسا للتأمين (ال سعودية) ش. م. ب. (م) ("البائع") على تحويل بعض موجودات ومطلوبات ومحفظة تأمين البائع ("التحويل") في المملكة العربية السعودية للشركة اعتباراً من ١ يناير ٢٠٠٩، بعد موافقة مؤسسة النقد وبقيمة تحددها.

في ١٥ ذو القعدة ١٤٣٣ هـ (الموافق ١ أكتوبر ٢٠١٢م)، وافقت مؤسسة النقد على التحويل، وذلك اعتباراً من ١ يناير ٢٠٠٩، بمقابل كحد أعلى ١٠٦,٥٧ مليون ريال سعودي. وبعد موافقة مؤسسة النقد، دخلت الشركة رسمياً في اتفاقية شراء مع مساهمي البائع لتنفيذ عملية التحويل. أيضاً وافق المساهمون في الشركة على تحويل المحفظة في اجتماع الجمعية العمومية غير العادي المنعقد في ١٠ ديسمبر ٢٠١٢.

أصدرت الشركة سابقاً مجموعة من القوائم المالية الأولية الموجزة لفترتي الثلاثة والتسعه أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ ("المجموعة السابقة من القوائم المالية الأولية الموجزة")، دون إدراج أثر التحويل، حيث أن عملية تحويل محفظة تأمين البائع إلى الشركة لم تكتمل كما في تاريخ إصدار المجموعة السابقة من القوائم المالية الأولية الموجزة. نتيجة لموافقة مؤسسة النقد ومساهمي الشركة، حصلت الشركة على المحفظة التأمينية وصافي موجودات البائع اعتباراً من ١ يناير ٢٠٠٩. وبناءً عليه، سحب إدارة الشركة المجموعة السابقة من القوائم المالية الأولية الموجزة وتم إعادة إصدارها بعد الأخذ في الاعتبار الآثار المترتبة على التحويل. وبناءً عليه، فقد تم تقديم المعلومات المالية لعام ٢٠١٢ المقارنة المعروضة في القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة حسب القوائم المالية الأولية الموجزة المعاد إصدارها.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة
لفترتي الثلاثة والتسعه أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

- ٢ - ملخص السياسات المحاسبية الهامة

أهم السياسات المحاسبية المطبقة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة تم إدراجها أدناه. تم تطبيق هذه السياسات بشكل منتظم على جميع الفترات المعروضة.

١-٢ أسس الإعداد

قامت الشركة بإعداد قوائمها المالية الأولية الموجزة لفترتي الثلاثة والتسعه أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ و ٢٠١٢ على أساس التكلفة التاريخية وفقاً لمبدأ الاستحقاق المحاسبي بعد تعديليها بإعادة تقدير استثمارات متاحة للبيع بالقيمة العادلة في قائمة المركز المالي لعمليات التأمين و عمليات المساهمون الشاملة، وبموجب معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - "التقارير المالية الأولية". وعليه لم يكن الغرض من إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة لتفق مع المبادئ المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية، أي وفقاً لمعايير التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

طبقاً للنظام، تحتفظ الشركة بحسابات منفصلة لعمليات التأمين و عمليات المساهمين. تحتفظ الشركة بالحيزة الفعلية والملكية لجميع الموجودات المتعلقة بعمليات التأمين و عمليات المساهمين. يتم تسجيل الإيرادات والمصاريف لأي من النشاطين في الحسابات العائدة له. يتم تحديد أسس توزيع المصاريف من العمليات المشتركة من قبل الإدارة ومجلس إدارة الشركة.

حسب القانون واللوائح الداخلية للشركة، يتم توزيع الفائض الناتج من عمليات التأمين كما يلي:

٪٩٠	المحول إلى عمليات المساهمين
٪١٠	المحول إلى الفائض المتراكم لعمليات التأمين
<u>٪١٠٠</u>	

يتم توزيع الفائض الناتج من عمليات التأمين، إن وجد، في نهاية كل سنة مالية على ضوء نتائج عمليات التأمين للسنة كاملة. يتم التخصيص في القوائم المالية المرفقة لفترتي الثلاثة والتسعه أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ و ٢٠١٢ وذلك على ضوء نتائج العمليات لفترتي الثلاثة والتسعه أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ و ٢٠١٢ فقط وتخضع للتغيرات في نهاية العام.

تشمل القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة على جميع التعديلات التي تتالف بشكل رئيسي من مستحقات عادية متكررة تعتبرها إدارة الشركة ضرورية لعرض المركز المالي ونتائج العمليات والتدفقات النقدية بشكل عادل.

٢-٢ السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية التي تطبقها الشركة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة متوافقة مع تلك المستخدمة في إعداد القوائم المالية السنوية المراجعة كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢، باستثناء اعتماد بعض التعديلات والمرجعات على المعايير الحالية المذكورة أدناه، والتي لم يكن لها تأثير جوهري على القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة. يجب قراءة هذه القوائم المالية الأولية الموجزة بالتزامن مع القوائم المالية المراجعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢. إن النتائج الأولية للشركة قد لا تكون مؤشراً على نتائجها السنوية.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة
لفترتي الثلاثة والتسعه أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

<u>الوصف</u>	<u>المعيار</u>
عرض القوائم المالية مكافأة نهاية الخدمة للموظفين	تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١ تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١٩ تعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٧
أدوات مالية: الإفصاح عن مقاصصة الموجودات والمطلوبات التطبيق لأول مرة على القروض الحكومية	تعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١ تعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٠ و ١١ و ١٢
إرشادات توجيهية حول الانتقال تكليف تجريد في مرحلة الانتاج لسطح منجم القوائم المالية الموحدة ترتيبات مشتركة الإفصاح عن حচص في شركات أخرى قياس القيمة العادلة قوائم مالية منفصلة	تفسير اللجنة الدولية لتقدير التقارير المالية رقم ٢٠ المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٠ المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١١ المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٢ المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٣ تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٧

قررت إدارة الشركة عدم اختيار في وقت مبكر باعتماد المعايير الجديدة والمعدلة التالية والتفسيرات الصادرة والتي سوف تصبح سارية المفعول لفترات التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٤:

<u>الوصف</u>	<u>المعيار</u>
الأدوات المالية - عرض مقاصصة الموجودات والمطلوبات	تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٢
أدوات مالية	تعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٩

٣-٢ استخدام التقديرات والافتراضات في إعداد القوائم المالية

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعيار الدولي لإعداد التقارير المالية يتطلب استخدام بعض الأحكام والتقديرات والافتراضات المحاسبية الهامة التي تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات والإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية والمبالغ المدرجة للإيرادات والمصروفات خلال فترة القوائم المالية. كما يتطلب الأمر أن تمارس الإدارة حكمها عند تطبيق سياسات الشركة المحاسبية. إن تغيير هذه التقديرات أو الافتراضات قد ينشأ عنه تأثير جوهري على القوائم المالية خلال الفترة التي يتم فيها هذا التغيير. تعتقد الإدارة أن الافتراضات والتقديرات المستخدمة هي ملائمة ومناسبة، وأن القوائم المالية للشركة تظهر بعدل، من جميع النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة ونتائج أعمالها.

٤-٢ التقارير القطاعية

يعتبر القطاع جزء محدد من الشركة يقوم بتقديم منتجات أو خدمات (قطاع أعمال)، وتحتفل مخاطرها وعوائده عن القطاعات الأخرى. تماشياً مع طريقة إعداد التقارير الداخلية بالشركة، اعتمدت الإدارة قطاعات التشغيل بالنسبة لنشاطات الشركة وموجوداتها ومطلوباتها كما هو مبين أدناه:

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة
للفترة الثلاثة والتسعه أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

- لا تشمل موجودات القطاعات على أقساط وأرصدة تأمين مدينة وأثاث وتركيبات ومعدات وموجودات أخرى ومطلوب من طرف ذي علاقة وودائع طويلة الأجل واستثمارات متاحة للبيع ومطلوب من عمليات المساهمين.

- لا تشمل مطلوبات القطاعات على أرصدة لمعيدي التأمين ومستحقات ومطلوبات أخرى ومطلوب إلى طرف ذي علاقة ومكافأة نهاية الخدمة للموظفين.

لأغراض الإدارة، تقوم الشركة بتنظيم عمل وحداتها بموجب المنتجات والخدمات المقدمة ولديها القطاعات التالية التي يمكن التقرير عنها:

- الحوادث والمسؤولية
- المركبات
- الممتلكات
- النقل البحري
- الهندسي
- الصحي
- الحماية

٣ - استثمارات متاحة للبيع

كما في ولفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مراجعة)

<u>عمليات المساهمين</u>	<u>عمليات التأمين</u>	
٦٣,٠٨٥	٥٤,٥١٤	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٣
٤,٢٨٤	٣٣,٥٥٩	مشتريات، صافي
(٣,١٨٤)	(٢,١٢٣)	خسارة غير محققة - صافي
<u>٦٤,١٨٥</u>	<u>٨٥,٩٥٠</u>	الرصيد كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣

كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مراجعة)

<u>عمليات المساهمين</u>	<u>عمليات التأمين</u>	
١٢,٩٤٨	٤٠,٨٧٨	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٢
٤٦,٢٣٤	٢٠,٢٥٨	مشتريات - صافي
-	(٧,٣٥١)	تحويل إلى طرف ذي علاقة
<u>٣,٩٠٣</u>	<u>٧٢٩</u>	ربح غير محق
<u>٦٣,٠٨٥</u>	<u>٥٤,٥١٤</u>	الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

تمثل استثمارات في سندات صكوك التداول العام وبعض أسهم الأوراق المالية المتداولة العامة الأخرى المصدرة عن شركات سعودية متعددة.

ايضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة
لفترتي الثلاثة والتسعه أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

تشمل الاستثمارات المتاحة للبيع كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ على ١,٩٢٣,٠٧٨ سهم (٢٠١٢: ١,٩٢٣,٠٧٨) في نجم لخدمات التأمين، ومحفظتها من قبل الشركة بالقيمة صفر.

٤ - وديعة نظامية

تمثل الوديعة النظامية ١٠٪ من رأس المال المدفوع والتي يتم الإحتفاظ بها وفقاً للقانون. لا يمكن سحب هذه الوديعة النظامية بدون موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي.

٥ - معاملات وأرصدة مع أطراف ذات علاقة

(أ) معاملات مع أطراف ذات علاقة

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في		فترة التسعة أشهر المنتهية في	
٣٠ سبتمبر ٢٠١٣		٣٠ سبتمبر ٢٠١٢	
٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١٢	٢٠١٣
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)

٢٣,٣٥٠	٢١,٣١٦	٢٠,٤٣٢	٨,١٣٨	إجمالي أقساط تأمين مكتتبة
٣٩,٥٨٢	٤١,٧٨٦	١٥,٤٠٦	١٢,٥٨٥	أقساط إعادة تأمين مسندة
٥,٥٤١	٤,٩٠٣	٢,١٥٦	١,٥٨٤	عمولات إعادة تأمين
٦,٢٠٤	١,٧٠٧	٤,٨٤٩	٦٦٤	مصاريف حملت من أطراف ذات علاقة
٦٨٣	٨٦١	٢١	٢٧١	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٣,٩٤٤	٤,٢٧٢	١,٣٢٦	١,٣٨٦	كبار موظفي الإدارة

(ب) أرصدة مع أطراف ذات علاقة

تمثل ذمة مدينة من طرف ذي علاقة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ مبلغ مدين من البائع وشركة أكسا الخليج للتأمين.

٦ - أمور تتعلق بالزكاة وضريبة الدخل

مكونات الوعاء الزكوي

تتلخص أهم مكونات الوعاء الزكوي للشركة من حقوق المساهمين كما في بداية الفترة وصافي الربح المعدل وبعض البنود الأخرى.

مخصص الزكاة وضريبة الدخل

تم قيد مخصص الزكاة بواقع ٢,٥٪ من الوعاء الزكوي التقريري العائد للمساهمين السعوديين في الشركة.

تم قيد مخصص ضريبة الدخل بواقع ٢٠٪ من صافي الربح المعدل العائد للمساهمين الأجانب في الشركة.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة
لفترة ثلاثة وتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

وضع الزكاة وضريبة الدخل

حصلت الشركة على الشهادة النهائية للزكاة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠. وقد عدلت الشركة مخصص الزكاة وضريبة الدخل لتعكس تأثير عمليات التحويل وقدمت إقرار معدل للفترات / للسنوات المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ و ٢٠١٠ و ٢٠١١ بعد الأخذ في الاعتبار تأثير تحويل المحفظة.

٧ - القيمة العادلة للأدوات المالية

القيمة العادلة هو السعر الذي سوف يتم استلامه لبيع أحد الأصول أو الذي يتم دفعه لتحويل مطلوبات في سياق معاملة منظم بين المشاركين في السوق في تاريخ القياس (أي سعر خروج). إن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية للشركة لا تختلف بشكل جوهري عن قيمتها الدفترية في تاريخ الفترة المالية.

ت تكون موجودات الشركة المالية من نقد وما يماثله وأقساط وأرصدة تأمين مدينة واستثمارات وإيرادات مستحقة ومطلوبات مالية تتالف من دائنون ومصاريف مستحقة.

تحديد القيمة العادلة والتسلسل الهرمي للقيمة العادلة:

تستخدم الشركة التسلسل الهرمي التالي لتحديد والإفصاح عن القيمة العادلة للأدوات المالية:

مستوى ١: أسعار متداولة في أسواق نشطة لموجودات أو مطلوبات مماثلة (أي دون تعديل أو إعادة تعبئته).

مستوى ٢: أسعار متداولة في أسواق نشطة لموجودات ومطلوبات مشابهة أو أساليب تقدير أخرى والتي تستند جميعها لمدخلات هامة على أساس ملاحظة بيانات السوق.

مستوى ٣: أساليب تقدير والتي لا تستند لأي مدخلات تعتمد على ملاحظة بيانات السوق.

يعرض الجدول أدناه الأدوات المالية مقاسة بالقيمة العادلة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ على أساس التسلسل الهرمي للقيمة العادلة:

المجموع	مستوى ٣	مستوى ٢	مستوى ١	٢٠١٣
٨٥,٩٥٠	-	-	٨٥,٩٥٠	استثمارات متاحة للبيع:
٦٤,١٨٥	-	-	٦٤,١٨٥	عمليات التأمين
				عمليات المساهمين
٥٤,٥١٤	-	-	٥٤,٥١٤	٢٠١٢
٦٣,٠٨٥	-	-	٦٣,٠٨٥	استثمارات متاحة للبيع:
				عمليات التأمين
				عمليات المساهمين

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة
لفترتي الثلاثة والتسعه أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

بالنسبة للأدوات المالية التي يتم اثباتها بالقيمة العادلة على أساس متكرر، تحدد الشركة ما إذا كان قد حدثت التحويلات بين المستويات في التسلسل الهرمي من خلال إعادة تقييم تصنيف (استناداً إلى أدنى مستوى المدخلات التي هي هامة لقياس القيمة العادلة ككل) في نهاية كل فترة مالية.

خلال فترة الثلاثة والتسعه أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣، لم يكن هناك تحويلات بين المستوى ١ والمستوى ٢ قياسات القيمة العادلة، وأية تحويلات إلى أو من المستوى ٣ قياس القيمة العادلة.

- ٨ - ربحية (خسارة) السهم

تم احتساب ربحية (خسارة) السهم الأساسي والمخفض لفترتي الثلاثة والتسعه أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ و ٢٠١٢ بتقسيم صافي ربح المساهمين لهذه الفترات على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال تلك الفترات.

- ٩ - التزامات محتملة

التزامات محتملة مستحقة إلى البائع

كما ورد في إيضاح (١)، حصلت الشركة على محفظة التأمين من البائع مقابل بناءً على تعليمات مؤسسة النقد. إن أي تسوية لهذا المقابل يجب أن تكون وفقاً للشروط التي وضعتها مؤسسة النقد والتي تشمل من بين أمور أخرى، ما يلي:

- يجب على الشركة الاحتفاظ بمعدل ملاءة ورأس مال أدنى؛
- تقتصر التسوية إلى ٥٪ من الأرباح الحقيقة في السنة الحالية؛
- يجب إلا يكون هناك دفعة في سنة الخسارة أو من الأرباح المدور؛ و
- سيتم وضع تحديد على الفترة التي يمكن أن يتم فيها الدفع.

من خلال النظر في الشروط المذكورة أعلاه، الأداء المالي المعدل وخطة العمل المستقبلية للشركة، تعتقد الإدارة أن الشركة لن تكون مطالبة بدفع المقابل. وبناءً عليه تم الإفصاح عن ١٠٦,٥٧ مليون ريال سعودي كالتزام محتمل. ولكن الإدارة ستقوم بإعادة التقييم في تاريخ كل قائمة مركز مالي خلال الفترة التي يتم الدفع فيها واثبات الالتزام، إن تطلب الأمر.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

١٠ - التقارير القطاعية

عمليات التأمين لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ و ٢٠١٢ (غير مراجعة)

العام والطبيعة										
المجموع الإجمالي	حماية	المجموع	صحي	عامة أخرى	تأمينات الهندسي	النقل البحري	ممتلكات	مركبات	والمسؤولية	الحوادث
٢٧٢,٢١٣	١,٦٠٢	٢٧٠,٦١١	٨٨,٣٢٠	٤٣١	٤,٥١٦	٩,٨٩٦	٢٥,٨٩٩	١٣٤,١٨٩	٧,٣٦٠	
(٣٩,٣٢٩)	(٧٧٢)	(٢٨,٥٥٦)	(١٩٩)	(٢٨)	(٣,٦٠٢)	(٦,٣٦٣)	(٢٢,٩٨٠)	(١٨٤)	(٤,٢٨٠)	
٢٣٢,٨٨٤	٨٢٩	٢٣٢,٠٥٥	٨٨,٢٠١	٤٠٣	٩١٤	٣,٥٣٣	١,٩١٩	١٣٤,٠٠٥	٣,٠٨٠	
(٧١,٧٩٤)	٢,٤٣٣	(٧٤,٢٢٧)	(٢٢,٧٠٦)	٢٢٠	١,٨٣٥	١٦	١,٥٢٩	(٥٦,٤٨٦)	١,٣٥٥	
١٦١,٩٠	٣,٢٦٢	١٥٧,٨٢٨	٦٥,٤٩٥	٦٣٣	٢,٧٤٩	٣,٥٤٩	٣,٤٤٨	٧٧,٥١٩	٤,٤٣٥	
٣,٣٦٣	(١)	٣,٣٦٤	١٥٩	-	٢٤٩	٩٩٨	١,٦٧٢	-	٢٨٦	
١٦٤,٤٥٣	٣,٢٦١	١٦١,١٩٢	٦٥,٦٥٤	٦٣٣	٢,٩٩٨	٤,٤٥٧	٥,١٢٠	٧٧,٥١٩	٤,٧٢١	
١١٦,٥٣٥	٨٢١	١١٥,٧١٤	٤٥,٢٠٤	٢٣	٣٥٣	٢,٢٩٦	٣,٦٤٠	٦٣,٤٩٥	٧٠٣	
(٣,٠٦٥)	(١٨٥)	(٢,٨٨٠)	(٧٦٧)	-	-	(٩٩٠)	(١,٠٤٧)	-	(٧٦)	
١١٣,٤٧٠	٦٣٦	١١٢,٨٣٤	٤٤,٤٣٧	٢٣	٣٥٣	١,٣٠٦	٢,٥٩٣	٦٣,٤٩٥	٦٢٧	
١٧,٢٥٥	٥٧٧	١٦,٦٧٨	٩,٣٥٤	(٤)	٩٧٦	٣,٣٦٥	(٣,٣٧٠)	٧,١١٠	(٧٥٣)	
١٣٠,٧٢٥	١,٢١٣	١٢٩,٥١٢	٥٣,٧٩١	١٩	١,٣٢٩	٤,٦٧١	(٧٧٧)	٧٠,٦٠٠	(١٢٦)	
٧,٩١٨	٢٢٤	٧,٦٩٤	٣,٣٦٨	٦٣	٥٢١	٨٠١	١,٥٠١	٩٩٤	٤٤٦	
١٤,٥١٨	٥٥٦	١٣,٩٦٢	٦,٨٥٥	١٧٣	٧٠٤	١,٨٢١	١,٣٣١	٢,٧١٥	٣٦٣	
١٠,٠٤١	(٢٢٩)	١٠,٢٧٠	٧,٦٣٢	١١١	١٦١	٤١٨	(٣٧٦)	٢,٠٩٤	٢٣٠	
١٦٣,٢٠٢	١,٧٦٤	١٦١,٤٣٨	٧١,٦٤٦	٣٦٦	٢,٧١٥	٧,٧١١	١,٦٧٩	٧٣,٤٠٨	٩١٣	
١,٢٥١										
١,١٣٧										
٢,٣٨٨										
(٢,١٥٠)										
٢٣٨										

٢٠١٣
إجمالي أقساط مكتبة
نافضاً: أقساط إعادة تأمين مسدة
صافي أقساط مكتبة
تغيرات في أقساط غير مكتسبة
صافي أقساط مكتسبة
عمولات إعادة تأمين
مجموع الإيرادات

إجمالي مطالبات مدفوعة
نافضاً: حصة معيدي التأمين
صافي مطالبات مدفوعة
تغيرات في مطالبات قائمة
صافي مطالبات متبدلة
تكليف اكتتاب وثائق تأمين
رواتب إدارية وتشغيلية
مصاريف عمومية وإدارية أخرى
مجموع التكاليف والمصاريف
الفائض من عمليات التأمين
دخل عمولات
صافي الفائض من عمليات التأمين
تخصيص فائض عمليات التأمين للمساهمين
صافي نتائج عمليات التأمين بعد تخصيص الفائض

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

١٠ - التقارير القطاعية (نهاية)

العام والطبي										
المجموع	حماية	المجموع	صحة	تأمينات	الهندسي	النقل البحري	ممتلكات	مركبات	الحوادث	والمسؤولية
١٢٥,٣٤٠	٢,٦٩٨	١٢٢,٦٤٢	٧٩,٨٢٧	٥٧٤	٤,٦٤٣	٧,١٠٧	١٨,٥٠٨	٤,٩٩٦	٦,٩٨٧	
(٢٨,٧٩٨)	(٤٥٨)	(٢٨,٣٤٠)	(١,٣٢٤)	(٢٥)	(٢,٩١٤)	(٣,٠٦٤)	(١٧,١٨٩)	(١٦١)	(٣,٦٦٣)	
٩٦,٥٤٢	٢,٢٤٠	٩٤,٣٠٢	٧٨,٥٠٣	٥٤٩	١,٧٢٩	٤,٠٤٣	١,٣١٩	٤,٨٣٥	٣,٣٢٤	
(٤,٠٠٤)	١,٢٤٥	(٥,٢٤٩)	(١٩,٨٤٥)	٢٦٥	١,٠٥٣	١,١٤٠	٢,٣٤٦	٨,٦٦٧	١,١٢٥	
٩٢,٥٣٨	٣,٤٨٥	٨٩,٥٥٣	٥٨,٦٥٨	٨١٤	٢,٧٨٢	٥,١٨٣	٣,٦٦٥	١٣,٥٠٢	٤,٤٤٩	
٣,٥٥٦	٢٤٧	٣,٣٩	٤٥٢	٢٥	٣٢٢	٦٥	١,٦٤١	٦	٢٥٧	
٩٦,٩٤	٣,٧٣٢	٩٢,٣٦٢	٥٩,١١٠	٨٣٩	٣,١٠٥	٥,٧٨٨	٥,٣٠٦	١٣,٥٠٨	٤,٧٦	
٩١,٣٥٠	(٢,٩٤٣)	٩٤,٢٩٣	٥١,٦٨٢	٤٨٩	٦,٦٤٧	١,٠٤٩	٢٢,٦٦٤	١٠,٣٦١	٤٠١	
(٢٥,٥٦٣)	٤,١٢٣	(٢٩,٦٨٦)	(٩٠)	-	(١٥٥)	(٣٢٥)	(٢٤,٢٥١)	(٤,٧٧٠)	(٩٥)	
٦٥,٧٨٧	١,١٨٠	٦٤,٦٠٧	٥١,٥٩٢	٤٨٩	٦,٤٩٢	٧٢٤	(٥٨٧)	٥,٥٩١	٣٠٦	
(٧٤٤)	٧٣٢	(١,٤٧٦)	(٤,٢٩٥)	٥٠١	٧٠١	٧٥٤	٢,٥٢٣	(١,٣٥٤)	(٣٠٦)	
٦٥,٠٤٣	١,٩١٢	٦٣,١٣١	٤٧,٢٩٧	٩٩٠	٧,١٩٣	١,٤٧٨	١,٩٣٦	٤,٢٢٧	-	
١١,٩٣٤	٧٠٩	١١,٣٢٥	٦,٣٢٥	٥٢	٢٩٢	١,١٥٣	٢,٣١٢	٦٨٥	٥٠٦	
٨,٢٤٩	٢٩١	٧,٩٥٨	٣,٩٨٧	٥٣	٤٣٧	٦٥٨	١,٦٧٨	٥٠٨	٦٣٧	
١١,٠٩٥	٥٠٨	١٠,٥٨٧	٣,٨١٧	٨٠	٨٨٦	١,٠٩٤	١,٩٧٨	١,٨٩٢	٨٤٠	
٩٦,٣٢١	٣,٣٢٠	٩٣,٠٠١	٦١,٤٢٦	١,١٧٥	٨,٨٠٨	٤,٣٨٣	٧,٩٠٤	٧,٣٢٢	١,٩٨٣	
(٢٢٧)										
١٣٤										
(٩٣)										
٨٣										
(١٠)										

٢٠١٢

إجمالي اقساط مكتبة
ناقصاً: اقساط إعادة تأمين مسندة
صافي اقساط مكتبة
تغيرات في اقساط غير مكتسبة
صافي اقساط مكتسبة
عمولات إعادة تأمين

مجموع الإيرادات

إجمالي مطالبات مدفوعة
ناقصاً: حصة معيدي التأمين
صافي مطالبات مدفوعة
تغيرات في مطالبات قائمة
صافي مطالبات متبدلة
تكليف اكتتاب وثائق تأمين
رواتب إدارية وتشغيلية
مصاريف عمومية وإدارية أخرى

مجموع التكاليف والمصاريف

العجز من عمليات التأمين
دخل عمولات
صافي العجز من عمليات التأمين
تحمل المساهمون للعجز من عمليات التأمين
صافي نتائج عمليات التأمين بعد تحمل العجز

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

١٠ - التقارير القطاعية (تتمة)

عمليات التأمين لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ و ٢٠١٢ (غير مراجعة)

العام والطبي										
المجموع الإجمالي	حماية	المجموع	صحي	تأمينات عامة أخرى	الهندسي	النقل البحري	ممتلكات	مركبات	الحوادث والمسؤولية	
٦٥٨,٢٠٣	١٤,٠٨٨	٦٤٤,١١٥	٢١٩,٤٢٦	٢,٠٦٥	١٩,٢٢٠	٣٠,٨٩٠	٥٢,٨٩٠	٣٠٠,٧٤٥	١٩,٠٧٤	
(٨٢,٢٧٢)	(٢,٧٦٦)	(٧٩,٥٦)	(٣,٧٦٤)	(٢,٥)	(١١,٤٨٥)	(١٥,٩٥٤)	(٤١,٠١٣)	(٥٤٨)	(٦,٥٣٧)	
٥٧٥,٩٣١	١١,٣٢٢	٥٦٤,٦٩	٢١٥,٦٦٢	١,٨٦٠	٧,٧٣٥	١٤,٧٤١	١١,٨٧٧	٣٠٠,١٩٧	١٢,٥٣٧	
(١٠٤,٣٧٤)	(٨٩٦)	(١٠٣,٤٧٨)	(٢٨,٣٥٨)	(١٨٢)	٤٢٠	٥٥١	(٢,٠١٦)	(٧٤,٣٥٥)	٤٦٢	
٤٧١,٥٥٧	١٠,٤٢٦	٤٦١,١٣١	١٨٧,٣٠٤	١,٦٧٨	٨,١٥٥	١٥,٢٩٢	٩,٨٦١	٢٢٥,٨٤٢	١٢,٩٩٩	
١٠,٥٩٧	٣٥٣	١٠,٢٤٤	٤٣٩	-	٧٧٦	٣,٤٢٧	٤,٨٠٢	-	٨٠٠	
٤٨٢,١٥٤	١٠,٧٧٩	٤٧١,٣٧٥	١٨٧,٧٤٣	١,٦٧٨	٨,٩٣١	١٨,٧١٩	١٤,٦٦٣	٢٢٥,٨٤٢	١٣,٧٩٩	
٣٦٨,٢٥٤	٦,٥٠٥	٣٦١,٧٤٩	١٥٠,١٦٥	٧٦	٣,٨٠٣	٦,٠٧٥	٧٨,٧٨٣	١٢٠,٩٨٣	١,٨٦٤	
(٦٣,١٨٠)	(٢,٥٨٩)	(٦٠,٥٩١)	(٣,٠٦٧)	-	(١,٦١٧)	(٢,٠٩٦)	(٥٣,٧٣٥)	-	(٧٨)	
٣٠٥,٠٧٤	٣,٩١٦	٣٠١,١٥٨	١٤٧,٠٩٨	٧٦	٢,١٨٦	٣,٩٨١	٢٥,٠٤٨	١٢٠,٩٨٣	١,٧٨٦	
٨٣,٦٠٧	٣,٧٩٠	٧٩,٨١٧	١٧,٤٧٤	(٣٧)	٤٦٩	٢,٧٣١	(١٨,٥٢١)	٧٥,٠٩٦	٢,٦٠٥	
٣٨٨,٦٨١	٧,٧٠٦	٣٨٠,٩٧٥	١٦٤,٥٧٢	٣٩	٢,٦٥٥	٦,٧١٢	٦,٥٧٧	١٩٦,٠٧٩	٤,٣٩١	
٢٥,١٠٤	١,٨٦٥	٢٣,٢٣٩	٩,٤٩٧	١٦٤	١,٩٢٥	٢,٤٧١	٤,١٩٤	٣,٥٤٦	١,٤٤٢	
٤٠,٨٤٩	٦٥٨	٤٠,١٩١	٢٢,٠٠٩	٤٨٧	١,٩٨٠	٥,١٢٤	١,٩٣٠	٧,٦٤٠	١,٠٢١	
١٧,٩٩٥	٥٤٩	١٧,٤٤٦	١٠,٨٠٤	١٩٨	٢٨٨	٧٤٩	١,٢٤٣	٣,٧٥٢	٤١٢	
٤٧٢,٦٢٩	١٠,٧٧٨	٤٦١,٨٥١	٢٠٣,٨٨٢	٨٨٨	٣,٨٤٨	١٥,٠٥٦	١٣,٨٩٤	٢١١,٠١٧	٧,٢٦٦	
٩,٥٢٥										
٣,٣٢٠										
١٢,٨٤٥										
(١١,٥٦١)										
١,٢٨٤										

٢٠١٣
اجمالي اقساط مكتبة
ناقصاً: اقساط إعادة تأمين مسدة
صافي اقساط مكتبة
تغيرات في اقساط غير مكتسبة
صافي اقساط مكتسبة
عمولات إعادة تأمين
مجموع الإيرادات

اجمالي مطالبات مدفوعة
ناقصاً: حصة معيدي التأمين
صافي مطالبات مدفوعة
تغيرات في مطالبات قائمة
صافي مطالبات مكتبة
تكليف اكتتاب وثائق تأمين
رواتب إدارية وتشغيلية
مصاريف عمومية وإدارية أخرى
مجموع التكاليف والمصاريف

الفائض من عمليات التأمين
دخل عمولات
صافي الفائض من عمليات التأمين
تخصيص فائض عمليات التأمين للمساهمين
صافي نتائج عمليات التأمين بعد تخصيص الفائض

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

١٠ - التقارير القطاعية (تتمة)

العام والطبي										
المجموع	حماية	المجموع	صحة	تأمينات	عامة أخرى	الهندسي	النقل البحري	ممتلكات	مركبات	الحوادث والمسؤولية
٣٦٩,٤٣٤	١٢,٣٩٣	٣٥٧,٠٤١	١٩١,٧٧١	١,٩١٦	٢٢,١٣٥	٢٦,٥٥٢	٤٤,٩١٦	٥٠,٢٢٦	١٩,٥٢٥	
(٧٩,١٦٥)	(٣,٧٩١)	(٧٥,٣٧٤)	(٥,٢٢٢)	(١٩٢)	(١٢,٧٥٢)	(١٠,٨٩٠)	(٣٩,٣٠٩)	(٦٧٧)	(٦,٣٣٢)	
٢٩٠,٢٦٩	٨,٦٠٢	٢٨١,٦٦٧	١٨٦,٥٤٩	١,٧٢٤	٩,٣٨٣	١٥,٦٦٢	٥,٦٧	٤٩,٥٤٩	١٣,١٩٣	
(٢٤,٣٦٨)	(٥٥٣)	(٢٢,٨١٥)	(١١,٧٢٧)	٢٨١	(١,٠٣٥)	١,٣٩٦	(٨٦٢)	(١١,٠٥٧)	(٨١)	
٢٦٥,٩٠١	٨,٠٤٩	٢٥٧,٨٥٢	١٧٤,٨٢٢	٢,٠٠٥	٨,٣٤٨	١٧,٠٥٨	٤,٧٤٥	٣٨,٤٩٢	١٢,٣٨٢	
٩,٠٢٨	-	٩,٠٢٨	-	-	٥١٣	٢,٤٨١	٥,٦١٨	١٣	٤٠٣	
٢٧٤,٩٢٩	٨,٠٤٩	٢٦٦,٨٨٠	١٧٤,٨٢٢	٢,٠٠٥	٨,٨٦١	١٩,٥٣٩	١٠,٣٦٢	٣٨,٥٠٥	١٢,٧٨٥	
٢٦٨,١٥٧	٥,٥٩٨	٢٦٢,٥٥٩	١٥١,٧١٥	١,١١٣	٩,٥١٧	٧,١٦٣	٦١,٥١٩	٣٠,٦٢٤	٩٠٨	
(٦٧,٢٢١)	(١٣٢)	(٦٧,٠٨٩)	(٢,١٠٤)	(٩٦)	(١,١٨٢)	(٤,١٥٨)	(٥٤,٦٥١)	(٤,٨٠١)	(٩٧)	
٢٠٠,٩٣٦	٥,٤٦٦	١٩٥,٤٧٠	١٤٩,٦١١	١,٠١٧	٨,٣٣٥	٣,٠٠٥	٦,٨٦٨	٢٥,٨٢٣	٨١	
(٤,٢٦٧)	(١,٧٧٠)	(٢,٤٩٧)	١,٢٢٩	(٦)	(٤٧٧)	٦٤٢	١,٢٠٢	(٤,٣٦٣)	(٧٢٤)	
١٩٦,٦٦٩	٣,٦٩٦	١٩٢,٩٧٣	١٥٠,٦٤٠	١,٠١١	٧,٨٥٨	٣,٦٤٧	٨,٠٧٠	٢١,٤٦٠	٨٧	
٢٦,٤٠٤	١,١٨٣	٢٥,٢٢١	١٠,١٥٥	٣٦٧	١,٩٢٦	٢,٩٢٣	٤,٤٥٤	٤,٠٩٣	١,٣٠٣	
٢٩,٥٣٠	١,١٢٥	٢٨,٤٠٥	١٣,٧٥٢	١٧٠	١,٩٦٣	٢,٣٥٤	٣,٩٨٢	٤,٤٥٣	١,٧٣١	
١٥,٩٣٥	٧٠٠	١٥,٢٣٥	٦,٠٣٧	١٠٧	١,٢٢٣	١,٤٧٩	٢,٥٠٢	٢,٧٨٩	١,٠٨٨	
٢٦٨,٥٣٨	٦,٧٠٤	٢٦١,٨٣٤	١٨٠,٧٨٤	١,٦٥٥	١٢,٩٨٠	١٠,٤٠٣	١٩,٠٠٨	٣٢,٧٩٥	٤,٢٠٩	
٦,٣٩١										
٩٥٣										
٧,٣٤٤										
(٦,٦١٠)										
٧٣٤										

صافي نتائج عمليات التأمين بعد تخصيص الفائض

٢٠١٢

إجمالي اقساط مكتبة
ناقصاً: اقساط إعادة تأمين مسدة

صافي اقساط مكتبة

تغيرات في اقساط غير مكتسبة
صافي اقساط مكتسبة

عمولات إعادة تأمين

مجموع الإيرادات

إجمالي مطالبات مدفوعة

ناقصاً: حصة معيدي التأمين
صافي مطالبات مدفوعة

تغيرات في مطالبات قائمة

صافي مطالبات متبدلة

تكليف اكتتاب وثائق تأمين

رواتب إدارية وتشغيلية

مصاريف عمومية وإدارية أخرى

مجموع التكاليف والمصاريف

الفائض من عمليات التأمين

دخل عمولات

تخصيص فائض عمليات التأمين للمساهمين

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

١٠ - التقارير القطاعية (تنمية)

المركز المالي لعمليات التأمين كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مراجعة) و٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مراجعة)

المجموع الإجمالي	حماية	المجموع	العام والطبي									<u>٢٠١٣ موجودات عمليات التأمين</u>
			صحي	عامة أخرى	الهندسي	النقل البحري	ممتلكات	مركبات	والمسؤولية	الحوادث	والمسؤولية	
٧٧,٧٢٢	٢,٣٤٩	٧٥,٣٧٣	٧٩٥	(٢١٠)	١٠,٠٧٠	١٤,٥٨٦	٤٨,٥٧٤	(١,٧٢٤)	٣,٢٨٢	٣,٢٨٢	٣,٢٨٢	حصة معيدي التأمين من مطالبات قائمة
٣١,١٠١	٧٦١	٣٠,٣٤٠	٩٣٨	٣١	٢,٩٨٧	٢,٢٣٨	٢٠,١٦١	٢٣	٣,٩٦٢	٣,٩٦٢	٣,٩٦٢	حصة معيدي التأمين من أقساط غير مكتسبة
١٧,٦٧١	-	١٧,٦٧١	٩,٢٠٧	٥٥	٧٦٣	٣٦٧	٤,١١٥	٢,١٩٧	٩٦٧	٩٦٧	٩٦٧	تكليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة
<u>٥٦٨,٠٩٩</u>												موجودات غير موزعة
<u>٦٩٤,٥٩٣</u>												مجموع موجودات عمليات التأمين
<u>مطالبات عمليات التأمين</u>												
٢٩٢,٠٣٤	٥,٤١١	٢٨٦,٦٢٣	١٤٠,٦٧٤	٦٥٢	١٠,٥٠٠	٥,٢١١	٢٨,١٢٧	٩٠,٥٠٨	١٠,٩٥١	١٠,٩٥١	١٠,٩٥١	أقساط غير مكتسبة
٢٨٤,٤٤٠	٨,٢٧٤	٢٧٦,١٦٦	٦٦,٩٢٢	٤١	١٣,٥٦٧	٢٧,١٣٥	٥٢,٩٦٢	١٠٩,١٩٩	٦,٣٤٠	٦,٣٤٠	٦,٣٤٠	مطالبات قائمة
٦,٥٦٩	٣٠٨	٦,٢٦١	١,٠٥٤	-	٣٩٢	٦٢٢	٣,٦٠٣	-	٥٩٠	٥٩٠	٥٩٠	عمولات معيدي التأمين المؤجلة
<u>١١١,٥٥٠</u>												مطالبات غير موزعة
<u>٦٩٤,٥٩٣</u>												مجموع مطالبات عمليات التأمين

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

١٠ - التقارير القطاعية (تتمة)

المجموع الاجمالي	حماية	المجموع	العام والطبي									الحوادث والمسؤولية
			تأمينات صحي	عامة أخرى	الهندسي	النقل البحري	متلكات	مركبات				
٩٢,٧١٤	١,٥٢٢	٩١,١٩٢	١,١٥٠	(٥٣٨)	١٤,٣٧٦	٤,٨٧٩	٦٣,٩٩٣	٢,٧٣٠	٢,١٠٢			
٢٤,٠٢٥	١٨٥	٢٣,٨٤٠	-	٨٦٤	٣,٧٢٤	٢,٦٢١	١٤,٦٦٩	٢٢	١,٩٤٠			
١٤,٨٩١	٣٥٨	١٤,٥٣٣	٩,٠٣٩	(١٢٦)	٩٩٢	٨١٨	١,٣٢٩	١,٦٥٠	٨٣١			
<u>٤٠٨,٥٢٩</u>												
<u>٥٤٠,١٥٩</u>												

٢٠١٢ موجودات عمليات التأمين

حصة معيدي التأمين من مطالبات قائمة
حصة معيدي التأمين من أقساط غير مكتسبة
تكليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة
موجودات غير موزعة
مجموع موجودات عمليات التأمين

مطلوبات عمليات التأمين

أقساط غير مكتسبة
مطالبات قائمة
عمولات معيدي التأمين المؤجلة
مطلوبات غير موزعة
مجموع مطلوبات عمليات التأمين

١١ - تاريخ الاعتماد

اعتمد مجلس إدارة الشركة هذه القوائم المالية الأولية الموجزة بتاريخ ٢٩ أكتوبر ٢٠١٣.