

الشركة الأهلية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
وتقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين المحدود
لفترتي الثلاثة و الستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

الشركة الأهلية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة وتقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين المحدود
لفترتي الثلاثة و الستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)

صفحة	فهرس
١	تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين المحدود
٣ - ٢	قائمة المركز المالي الأولية
٤	قائمة نتائج عمليات التأمين الأولية
٥	قائمة دخل المساهمين الأولية
٦	قائمة الدخل الشامل للمساهمين الأولية
٧	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية
٨	قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية
٩	قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية
٢١ - ١٠	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

البسام

ديلويت أند توش
بكر أبو الخير وشركاهم

محاسبون قانونيون واستشاريون

دديلويت.

تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين المحدود

السادة المساهمين المحترمين
الشركة الأهلية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
الرياض - المملكة العربية السعودية

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة للشركة الأهلية للتأمين التعاوني - شركة مساهمة سعودية ("الشركة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٣، والقوائم الأولية لنتائج عمليات التأمين ودخل المساهمين والدخل الشامل للمساهمين لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لعمليات التأمين والتدفقات النقدية للمساهمين لفترة الستة أشهر 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 التي أعدتها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) - "التقارير المالية الأولية"، وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. كان فحصنا فحصاً محدوداً وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ويتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية والاستفسار من الأشخاص المسؤولين بالشركة عن الأمور المالية والمحاسبية. ويعد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها، 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 الانتباه

نلفت الانتباه إلى ما يلي :

- 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.
- الإيضاح رقم ٢ حول القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة فيما يتعلق باتفاقية شراء الموجودات وتحويل محفظة التأمين.

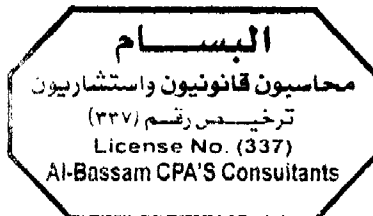
البسام
محاسبون قانونيون واستشاريون
ص.ب ٦٩٦٥٨
الرياض ١١٥٥٧
المملكة العربية السعودية

إبراهيم أحمد البسام
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٣٣٧)

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

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

٨ رمضان ١٤٣٤ هـ
١٦ يوليو ٢٠١٣

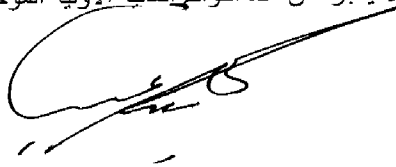


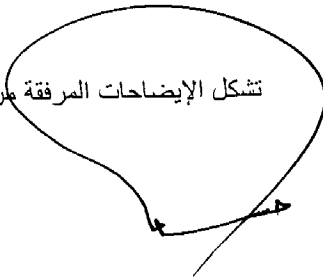
الشركة الأهلية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية

٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مراجعة)	إيضاحات	ريال سعودي	ريال سعودي
موجودات عمليات التأمين				
٥	٦١,٩١٨,٧٦٥	١٠١,٣٤٨,١١٨	نقدية وشبه النقدية	
٦	٣٣,٤٠١,٠٧٧	٢٧,١٢٤,٩٢٤	نم مدينة ، صافي	
	٢٠,٢٠١,٥٩٨	٣١,٤٤٧,٦٣٢	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة	
	١٦,٤٢٤,٧٩٢	٢٢,٣٢٠,٨٦٦	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية	
	٨,٠٤٩,٧٨١	٨,٢٣٤,٨٩٥	تكاليف اكتتاب مؤجلة	
	١٥,٩٨٢,٠٧٣	١٠,٣٠٣,٥٥٨	مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى	
	١٠,٦٤٨,٧٦٣	٧,٥٢٨,٦٠٣	مبالغ مستحقة من المساهمين	
	٤,٢١٣,٥٨٢	٤,٥٥٠,٤٠٨	ممتلكات ومعدات ، صافي	
	١٧٠,٨٤٠,٤٣١	٢١٢,٨٥٩,٠٠٤	مجموع موجودات عمليات التأمين	
موجودات المساهمين				
٥	٤١,٦٠٧,٠٦٢	٤١,٤٣٧,٧٧٧	نقدية وشبه النقدية	
٧	٥,٤٨٨,٢٧٥	٢,٠٤١,٨٣٩	مبالغ مستحقة من جهة ذات علاقة	
٩	١٠,١٦١,٣٩٨	١٠,١٢٥,١٣٥	وديعة نظامية	
	١,٥٥٠,٩٨٠	١,١١٠,٢٠٢	موجودات أخرى	
	٥٨,٨٠٧,٧١٥	٥٤,٧١٤,٩٥٣	مجموع موجودات المساهمين	
	٢٢٩,٦٤٨,١٤٦	٢٦٧,٥٧٣,٩٥٧	مجموع الموجودات	

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة



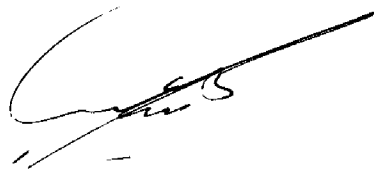
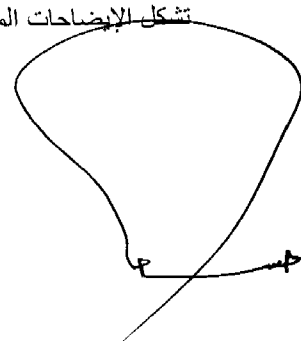


الشركة الأهلية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية (تتمة)

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)	إيضاحات
ريال سعودي	ريال سعودي	
		مطلوبات عمليات التأمين
١٦,٦٠٢,٥٧٢	٦,٠٦٠,٦٨٦	ذمم معيدي التأمين
٩٧,٤٣٨,١٣٤	٨٣,٩٨٠,٦٥٥	أقساط تأمين غير مكتسبة
١,٧٧٢,٠٨٥	٢,٢٣١,٨٢٠	عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
٥٤,٠٧١,٢٦٥	٤٣,٤٣٧,٤٥٨	مطالبات تحت التسوية
١,٥١٧,١١٦	١,٨٥٩,٦٧٤	توزيعات الفائض المستحقة
٤١,٤٥٧,٨٣٢	٣٣,٢٧٠,١٣٨	داننون ومصاريف مستحقة الدفع و مطلوبات أخرى
٢١٢,٨٥٩,٠٠٤	١٧٠,٨٤٠,٤٣١	مجموع مطلوبات عمليات التأمين
		مطلوبات و حقوق المساهمين
		مطلوبات المساهمين
٢,٥٦٦,٩٣٨	٣,١٤٩,٢٤٣	الزكاة وضريبة الدخل المستحقة
٧,٥٢٨,٦٠٣	١٠,٦٤٨,٧٦٣	مبالغ مستحقة إلى عمليات التأمين
١٣٢,٣٥٣	٢٣٦,٢٩٥	مطلوبات أخرى
١٠,٢٢٧,٨٩٤	١٤,٠٣٤,٣٠١	مجموع مطلوبات المساهمين
		حقوق المساهمين
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٨ رأس المال
(٥٥,٥١٢,٩٤١)	(٥٥,٢٢٦,٥٨٦)	العجز المتراكم
٤٤,٤٨٧,٠٥٩	٤٤,٧٧٣,٤١٤	مجموع حقوق المساهمين
٥٤,٧١٤,٩٥٣	٥٨,٨٠٧,٧١٥	مجموع مطلوبات وحقوق المساهمين
٢٦٧,٥٧٣,٩٥٧	٢٢٩,٦٤٨,١٤٦	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

الشركة الأهلية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

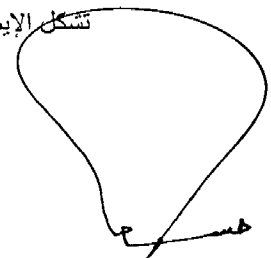
قائمة نتائج عمليات التأمين الأولية (غير مراجعة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	
٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١٣	٢٠١٢
ريال سعودي		ريال سعودي	
٤٢,٧١٦,١٢١	٧٨,٨٤٦,٥٤١	٩٠,٨٤٧,٠٢٥	١٤٥,٣١٢,٤١٠
(٨,٠٣٥,٦٥٢)	(٢٣,٠١٣,٣٠٦)	(١٨,٢٦٣,٩٤٩)	(٤١,٦٦٩,٧١٠)
(٧٨٩,٧٠٢)	(٦٩٥,٥٥٩)	(١,٨٢٩,٣٠٦)	(٢,٤٧٣,٨٢٠)
٣٣,٨٩٠,٧٦٧	٥٥,١٢٧,٦٧٦	٧٠,٧٥٣,٧٧٠	١٠١,١٦٨,٨٨٠
٣,٠٣٧,٦٣٢	(١١,٢٤٠,٠٧٤)	٢,٢١١,٤٤٥	(١٧,٠١١,٢٦٦)
٣٦,٩٢٨,٣٩٩	٤٣,٨٩٧,٦٠٢	٧٢,٩٦٥,٢١٥	٨٤,١٥٧,٦١٤
(٣٢,٣٣٥,٢٠٣)	(٢٩,٧٧٧,٢٦٠)	(٦٧,٨١٤,٥٧٥)	(٧١,٢٨٨,٧٨٤)
١٠,٤٤٥,٤٣٦	١١,٢٨٦,١٤٤	٢٢,٩٦٨,٨٣٠	٣٠,١٧٢,٤٢٨
٥,٠٤٢,٢٢٦	١,٨٤٧,١٦٨	٤,٧٣٧,٧٣٣	٤,٦٣٤,٨١٥
(١٦,٨٤٧,٥٤١)	(١٦,٦٤٣,٩٤٨)	(٤٠,١٠٨,٠١٢)	(٣٦,٤٨١,٥٤١)
(٢,٥٦٣,٦٠٤)	(٦,٧٦٠,٥٨٧)	(٧,١٩١,٤٤٤)	(١٤,٠٢٢,٥٣٣)
(١,٤١٣,١٣٨)	(٤,٢٣٠,٣٣٩)	٩٩٣,١٣٣	(٥,٢٧٩,٢٦٣)
١,٠٥٨,٢٢٣	٧٨٢,٣٣٩	١,٧٨٢,٢٥٣	١,٢٩٧,٤٠٠
١٧,١٦٢,٣٣٩	١٧,٠٤٥,٠٦٧	٢٨,٤٤١,١٤٥	٢٩,٦٧١,٦٧٧
(١٣,٦٤٨,٨١٧)	(١٢,٨٧٤,٥٠٧)	(٢٦,٩٥٧,١٠٢)	(٢٥,٠٦٠,٨٠٤)
(١,٠٠٦,٨٢٧)	(١,٧٢٠,٠٩٣)	(١٠٩,٨٤٤)	(٢,٨٩٠,٠٢٠)
١٢٢,٨٩٣	١٧٧,٨٣٤	٣١٠,٧٩٤	٣٣٥,٣٤٦
(١٧٦,٣٤٠)	٣١,٢٧٥	١,٧٤٠,٥٨٣	١١٩,١٣٣
٢,٤٥٣,٢٤٨	٢,٦٥٩,٥٧٦	٣,٤٢٥,٥٧٦	٢,١٧٥,٣٣٢
(٢,٢٠٧,٩٢٣)	(٢,٤٤٢,٠٤٣)	(٣,٠٨٣,٠١٨)	(١,٩٥٧,٧٩٩)
٢٤٥,٣٢٥	٢١٧,٥٣٣	٣٤٢,٥٥٨	٢١٧,٥٣٣
٩٧,٢٣٣	-	-	-
٣٤٢,٥٥٨	٢١٧,٥٣٣	٣٤٢,٥٥٨	٢١٧,٥٣٣

إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
يخصم: أقساط إعادة التأمين المسندة
يخصم: مصاريف فائض الخسائر
صافي أقساط التأمين المكتتبة
التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة
صافي أقساط التأمين المكتسبة
إجمالي المطالبات المدفوعة
حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة
التغير في المطالبات تحت التسوية ، صافي
صافي المطالبات المتكسبة
تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
(مصاريف) استرداد إدارة مطالبات ، صافي
عمولة إعادة التأمين
صافي نتائج الإكتتاب
مصاريف عمومية وإدارية
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
دخل عمولة
إيرادات أخرى
الفائض من عمليات التأمين
حصة المساهمين من الفائض
الفائض للفترة بعد حصة المساهمين
الفائض المتراكم في بداية الفترة
الفائض المتراكم في نهاية الفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة



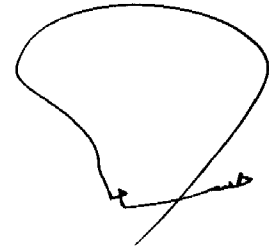


الشركة الأهلية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة دخل المساهمين الأولية (غير مراجعة)

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣		إيضاح
٢٠١٢	٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١٣	
ريال سعودي		ريال سعودي		
١,٩٥٧,٧٩٩	٣,٠٨٣,٠١٨	٢,٤٤٢,٠٤٣	٢,٢٠٧,٩٢٣	الدخل
٤٧,٦٠٠	١٤٩,٤١١	٢٨,٩٢٧	٧٤,١٦٨	الفائض المحول من نتائج عمليات التأمين
٢,٠٠٥,٣٩٩	٣,٢٣٢,٤٢٩	٢,٤٧٠,٩٧٠	٢,٢٨٢,٠٩١	دخل عمولة
(١٧٨,٧٤٦)	(٢,٣٦٣,٧٦٩)	(١٠٠,٦٧٨)	(١,٧٣٤,٧٧٤)	المصاريف
١,٨٢٦,٦٥٣	٨٦٨,٦٦٠	٢,٣٧٠,٢٩٢	٥٤٧,٣١٧	عمومية وإدارية
٠,١٨٣	٠,٠٨٧	٠,٢٣٧	٠,٠٥٥	صافي دخل الفترة
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٢ ربح السهم الأساسي والمخفض للفترة
				متوسط عدد الأسهم الصادرة خلال الفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

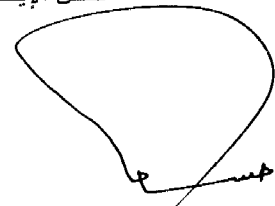
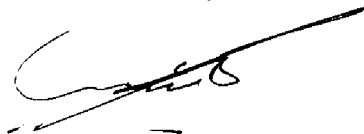



الشركة الأهلية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الشامل للمساهمين الأولية (غير مراجعة)

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣		
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
١,٨٢٦,٦٥٣	٨٦٨,٦٦٠	٢,٣٧٠,٢٩٢	٥٤٧,٣١٧	صافي دخل الفترة
(٣٩٨,٦٠٠)	(٥٨٢,٣٠٥)	(٢٣١,٣٢٦)	(٢٨٦,٩٦٦)	خسائر شاملة أخرى :
١,٤٢٨,٠٥٣	٢٨٦,٣٥٥	٢,١٣٨,٩٦٦	٢٦٠,٣٥١	الزكاة وضريبة الدخل
				إجمالي الربح الشامل للفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

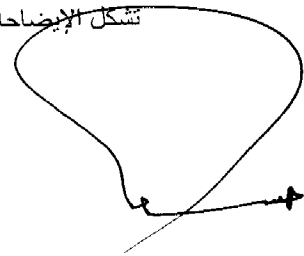


الشركة الأهلية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية (غير مراجعة)

الإجمالي ريال سعودي	العجز المتراكم ريال سعودي	رأس المال ريال سعودي	
٣٢,٦٦٠,٨٣٢	(٦٧,٣٣٩,١٦٨)	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٢
١,٨٢٦,٦٥٣	١,٨٢٦,٦٥٣	-	صافي الدخل للفترة
(٣٩٨,٦٠٠)	(٣٩٨,٦٠٠)	-	الزكاة وضريبة الدخل
٣٤,٠٨٨,٨٨٥	(٦٥,٩١١,١١٥)	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٢
٤٤,٤٨٧,٠٥٩	(٥٥,٥١٢,٩٤١)	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٣
٨٦٨,٦٦٠	٨٦٨,٦٦٠	-	صافي الدخل للفترة
(٥٨٢,٣٠٥)	(٥٨٢,٣٠٥)	-	الزكاة وضريبة الدخل
٤٤,٧٧٣,٤١٤	(٥٥,٢٢٦,٥٨٦)	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

الشركة الأهلية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية (غير مراجعة)

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠١٣	٢٠١٢	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢١٧,٥٣٣	٣٤٢,٥٥٨	الأنشطة التشغيلية
		الفائض المتراكم في نهاية الفترة
		التعديلات على:
		استهلاك
٦٣٤,١٤٧	٦٩١,٤٠٧	(عكس) مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٢,٨٩٠,٠٢٠	(١٠٩,٨٤٤)	خسائر (مكاسب) بيع ممتلكات و معدات
(٨٠,٤٣١)	٥,٠٠٦	فائض عمليات التأمين المحول للمساهمين
١,٩٥٧,٧٩٩	٣,٠٨٣,٠١٨	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٧٦٧,٥١١	١,١٢٣,٧٣١	الربح التشغيلي قبل التغيرات في الموجودات
		والمطلوبات التشغيلية
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
		ذمم مدينة
(٨,٩٩١,٢٥٣)	(٦,١٦٦,٣٠٩)	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
(٤,٥٩٣,٦٩٨)	١١,٢٤٦,٠٣٤	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٧,٧٦٧,٢١١	٥,٨٩٦,٠٧٤	تكاليف اكتتاب مؤجلة
٢,٢١٢,٦١٧	١٨٥,١١٤	مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
(٥٠٢,١٦٦)	(٥,٦٧٨,٥١٥)	مبالغ مستحقة من المساهمين
٣٨٢,٠٤٩	(٦,٢٠٣,١٧٨)	ذمم معيدي التأمين
(١٥,٠٥٤,٥٧٥)	(١٠,٥٤١,٨٨٦)	أقساط تأمين غير مكتسبة
٢١,٦٠٤,٩٦٤	(١٣,٤٥٧,٤٧٩)	عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
(٤٩٥,٨٧٧)	٤٥٩,٧٣٥	مطالبات تحت التسوية
(١٢,٤٠٢,٠٢٦)	(١٠,٦٣٣,٨٠٧)	داننون ومصاريف مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى
٢,١٧٨,٤٦٠	(٩,٢٠٧,٨٧٧)	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
(٢٧١,٦٣٧)	(١٠٣,٥٤٨)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
(١,٧٧٩,٣٥٢)	(٣٩,٠٦٩,٧٦٦)	
		الأنشطة الاستثمارية
		شراء ممتلكات ومعدات
(١٨٩,٨٤٥)	(٣٥٩,٥٨٧)	المتحصل من بيع ممتلكات و معدات
٨٥,٠٠٠	-	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
(١٠٤,٨٤٥)	(٣٥٩,٥٨٧)	النقص في النقدية وشبه النقدية
(١,٨٨٤,١٩٧)	(٣٩,٤٢٩,٣٥٣)	النقدية وشبه النقدية ، بداية الفترة
١٢٥,١٣٢,٢٦١	١٠١,٣٤٨,١١٨	النقدية وشبه النقدية ، نهاية الفترة
١٢٣,٢٤٨,٠٦٤	٦١,٩١٨,٧٦٥	

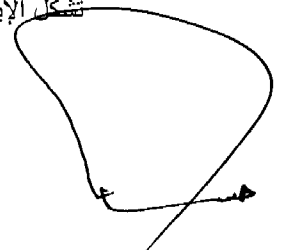
تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

الشركة الأهلية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية (غير مراجعة)

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠١٢	٢٠١٣	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١,٨٢٦,٦٥٣	٨٦٨,٦٦٠	الأنشطة التشغيلية
(١,٩٥٧,٧٩٩)	(٣,٠٨٣,٠١٨)	صافي دخل الفترة
(١٣١,١٤٦)	(٢,٢١٤,٣٥٨)	التعديلات على:
(٢٣,٣٤٥)	(٣٦,٢٦٣)	الحصة من فائض عمليات التأمين
(١٢,٩٣٢)	(٤٤٠,٧٧٨)	الخسارة التشغيلية قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
٢٣,٣٤٥	١٠٣,٩٤٢	التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
٥٤٠,٧٩٥	(٣,٤٤٦,٤٣٦)	ودبحة نظامية
(٣٦٢,٠٤٩)	٦,٢٠٣,١٧٨	موجودات أخرى
٣٤,٦٦٨	١٦٩,٢٨٥	مطلوبات أخرى
٣٤,٦٦٨	١٦٩,٢٨٥	مبالغ مستحقة من/ الى جهة ذات علاقة
٤١,٣٣١,٦٣٧	٤١,٤٣٧,٧٧٧	مبالغ مستحقة من/ الى عمليات تأمين
٤١,٣٦٦,٣٠٥	٤١,٦٠٧,٠٦٢	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		الزيادة في النقدية وشبه النقدية
		النقدية وشبه النقدية ، بداية الفترة
		النقدية وشبه النقدية ، نهاية الفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

الشركة الأهلية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
لفترتي الثلاثة و الستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

١- عام

الشركة الأهلية للتأمين التعاوني ("الشركة") - شركة مساهمة سعودية مسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٢٣٨٤٤١ بتاريخ ٧ رمضان ١٤٢٨هـ (الموافق ١٩ سبتمبر ٢٠٠٧). إن عنوان المكتب المسجل للشركة هو ص.ب ٩٣٩ ، الرياض ١١٣١٢ ، المملكة العربية السعودية. تتمثل أهداف الشركة في مزاوله أعمال التأمين التعاوني والأنشطة المرتبطة بها في المملكة العربية السعودية. يشمل نشاطها الرئيسي جميع فئات التأمين العام. تم إدراج الشركة في سوق الأسهم السعودية (تداول) في ٢٤ رمضان ١٤٢٨هـ (الموافق ٦ أكتوبر ٢٠٠٧). بدأت الشركة أعمال التأمين في ٥ ربيع الآخر ١٤٣٠هـ (الموافق ١ أبريل ٢٠٠٩).

٢- اتفاقية شراء الموجودات وتحويل محفظة التأمين

تم ترخيص الشركة لمزاوله أعمال التأمين التعاوني في المملكة العربية السعودية طبقاً للمرسوم الملكي رقم م/٦٠ بتاريخ ١٨ رمضان ١٤٢٧هـ (الموافق ١١ أكتوبر ٢٠٠٦) ، وقرار مجلس الوزراء رقم ٢٣٣ بتاريخ ١٦ رمضان ١٤٢٧هـ (الموافق ٩ أكتوبر ٢٠٠٦).

وبعد إتمام عملية الاكتتاب العام بتاريخ ١٩ ذي القعدة ١٤٢٧هـ (الموافق ١٠ ديسمبر ٢٠٠٦)، أصدرت وزارة التجارة والصناعة قراراً بالإعلان عن تأسيس الشركة في ١٨ جمادى الثاني ١٤٢٨هـ (الموافق ٣ يوليو ٢٠٠٧).

تعترزم الشركة إبرام اتفاقية لشراء محفظة التأمين وصافي الموجودات العائدة لعمليات شركة التأمين الأهلية للتأمين التعاوني (ش.م.ب.م) في المملكة العربية السعودية. وفقاً لذلك، تم تقديم دراسة مالية (التي تتضمن تقويم للعمليات) طبقاً للتعليمات الصادرة عن مؤسسة النقد العربي السعودي من قبل مراجع حسابات مستقل إلى مؤسسة النقد العربي السعودي خلال عام ٢٠٠٧. وقد صدرت نتيجة التقييم من قبل مؤسسة النقد العربي السعودي (المؤسسة) بموجب خطابها لشركة التأمين الأهلية للتأمين التعاوني بتاريخ ٢٨ رجب ١٤٣٠هـ (الموافق ٢١ يوليو ٢٠٠٩) والذي نص على أنه وفقاً لمعايير برنامج التقييم لن يكون هناك قيمة للشهرة ، وأن القيمة التي يمكن نقلها هي قيمة صافي الأصول فقط.

قامت الشركة بعقد اجتماع الجمعية العامة العادية بتاريخ ١٨ شوال ١٤٣٠هـ (الموافق ٧ أكتوبر ٢٠٠٩) حيث تم إطلاع المساهمين على نتيجة التقييم المذكورة أعلاه، كما تمت الموافقة على تحويل محفظة التأمين وصافي الموجودات العائدة لعمليات شركة التأمين الأهلية للتأمين التعاوني (ش.م.ب.م) في المملكة العربية السعودية إلى الشركة، على أن يتم الاتفاق حول ماهية الموجودات والمطلوبات التي سوف تنتقل بشكل محدد وتقدير قيمتها حسب معايير برنامج التقييم الصادر عن المؤسسة في مايو ٢٠٠٧ ونقلها على هذا الأساس . وتعترزم الشركة نقل الموجودات والمطلوبات بأثر رجعي كما في ١ يناير ٢٠٠٩ بعد إنهاء الإجراءات النظامية. كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٣، لم يتم الانتهاء بعد من الإجراءات النظامية لتحويل المحفظة.

١٠

الشركة الأهلية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تنمة)
لفترتي الثلاثة و الستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

٣- أسس الإعداد

أعدت القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ - التقارير المالية الأولية.

إن القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لا تحتوي على جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية ويجب أن تقرأ مع أخذ القوائم المالية السنوية للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ في الاعتبار.

تعتقد الإدارة بأن القوائم المالية الأولية الموجزة تظهر كافة التسويات (بما في ذلك التسويات الاعتيادية المكررة) الضرورية لكي تظهر بعدل نتائج العمليات عن الفترات الأولية المعروضة. إن النتائج الأولية لا تعتبر مؤشراً دقيقاً على النتائج السنوية للشركة .

يتم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية.

٤- 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 للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢، باستثناء تطبيق التعديلات على المعايير الحالية المذكورة أدناه والتي لم يكن لها تأثير مالي جوهري على القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة.

- معيار المحاسبة الدولي رقم (١) - عرض بنود الدخل الشامل الأخرى.

- المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (١٢) - الأدوات المالية : الإفصاح عن الملكية في شركات أخرى.

- المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (١٣) - قياس القيمة العادلة.

- معيار المحاسبة الدولي رقم (١٩) - منافع الموظفين

- المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (٧) - الأدوات المالية : الإفصاحات حول إلغاء الموجودات المالية مقابل المطلوبات المالية.

- التعديلات على الأسس لإبداء الرأي على معايير المحاسبة الدولية رقم (١ ، ١٦ ، ٣٢ ، ٣٤) - التحسينات السنوية ٢٠١١.

بالإضافة لما ذكر أعلاه، فقد اختارت الشركة عدم الإلتزام المبكر للمعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (٩) لعام ٢٠١٠ - الأدوات المالية والتعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٢) - عرض إلغاء الموجودات المالية مقابل المطلوبات المالية التي تم نشرها وغير سارية التطبيق حتى ١ يناير ٢٠١٥ و ١ يناير ٢٠١٤ على التوالي. تقوم إدارة الشركة حالياً بتقييم الآثار المترتبة عن تطبيق المعيار أعلاه على الشركة وتوقيت تطبيقه.

الشركة الأهلية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تنمة)
لفترتي الثلاثة و السنة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

٥- النقدية وشبه النقدية

تتكون النقدية وشبه النقدية من الآتي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مراجعة)		٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)		
المساهمين	عمليات التأمين ريال سعودي	المساهمين	عمليات التأمين ريال سعودي	
٣٤١,٠٢٧	٢,٣٤٨,١١٨	٣٤١,٠٢٧	٢١,٩١٨,٧٦٥	نقد و أرصدة لدى البنوك
٤١,٠٩٦,٧٥٠	٩٩,٠٠٠,٠٠٠	٤١,٢٦٦,٠٣٥	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	ودائع إسلامية قصيرة الأجل
٤١,٤٣٧,٧٧٧	١٠١,٣٤٨,١١٨	٤١,٦٠٧,٠٦٢	٦١,٩١٨,٧٦٥	

تمثل الودائع الإسلامية قصيرة الأجل وودائع تم إيداعها لدى بنك محلي وتستحق خلال فترة أقل من ثلاثة أشهر من تاريخ اقتنائها الأصلي . ويتحقق عنها متوسط عمولة بمعدل ٠,٨٥% سنوياً (٣١ ديسمبر ٢٠١٢ : ٠,٨٦%) .

إن الودائع الإسلامية قصيرة الأجل والأرصدة لدى البنوك مودعة لدى أطراف أخرى ذات تصنيف ائتماني جيد .

القيمة الدفترية الظاهرة أعلاه تقارب بشكل معقول القيمة العادلة بتاريخ قائمة المركز المالي الأولية .

٦- الذمم المدينة ، صافي

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مراجعة)		٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)		
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٤٣,٥١٦,٣٦٧	٤٨,٧١٣,٣٨٤	٤٨,٧١٣,٣٨٤	٤٨,٧١٣,٣٨٤	أقساط وأرصدة تأمين مدينة
(١٦,٣٩١,٤٤٣)	(١٥,٣١٢,٣٠٧)	(١٥,٣١٢,٣٠٧)	(١٥,٣١٢,٣٠٧)	ناقصاً : مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
٢٧,١٢٤,٩٢٤	٣٣,٤٠١,٠٧٧	٣٣,٤٠١,٠٧٧	٣٣,٤٠١,٠٧٧	

تنص شروط العمل الخاصة بالشركة بأن يتم سداد الأقساط خلال ٩٠ يوماً.

الشركة الأهلية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تامة)
لفترتي الثلاثة و الستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

٧- المعاملات مع الجهات ذات العلاقة وأرصدها

فيما يلي تفاصيل المعاملات الرئيسية مع الجهات ذات العلاقة خلال الفترة المنتهية في :

٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مراجعة) ريال سعودي	٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة) ريال سعودي	طبيعة المعاملة	الجهة ذات العلاقة
(٥,١٦٨,٩٧٨)	(٢,٨٨٣,٣٤٥)	- مصاريف مدفوعة بالنيابة عن شركة التأمين الأهلية للتأمين التعاوني	شركة التأمين الأهلية للتأمين التعاوني (ش.م.ب.م) - مساهم
٤,٦٢٨,١٨٣	٦,٣٢٩,٧٨١	- مصاريف مدفوعة من قبل الشركة بالنيابة عن شركة التأمين الأهلية، (ش.م.ب.م)	

إن الرصيد المستحق من جهة ذات علاقة على النحو التالي :

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مراجعة) ريال سعودي	٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة) ريال سعودي	شركة التأمين الأهلية، (ش.م.ب.م) - مساهم
٢,٠٤١,٨٣٩	٥,٤٨٨,٢٧٥	

تعويضات كبار موظفي الإدارة

فيما يلي بياناً بتعويضات المديرين وغيرهم من أعضاء الإدارة الرئيسيين خلال الفترة المنتهية في :

٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مراجعة) ريال سعودي	٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة) ريال سعودي	مزايا قصيرة الأجل مكافأة نهاية الخدمة
٢,٣٩٢,٥٩٦	١,١٩٦,٥١٨	
١٦٢,٣١٤	٤٧,٧٢٤	

٨- رأس المال

يبلغ رأس المال والمصرح به والمدفوع ١٠٠ مليون ريال سعودي، مقسم إلى ١٠ مليون سهم، قيمة كل سهم ١٠ ريال سعودي. وقد قام المساهمون المؤسسون بالاكتتاب في ودفع قيمة ٦ مليون سهم، بقيمة إسمية قدرها ١٠ ريال سعودي للسهم، وتمثل ٦٠% من أسهم الشركة. أما الأسهم المتبقية البالغة ٤ مليون سهم بقيمة اسمية قدرها ١٠ ريال سعودي للسهم، فقد تم الاكتتاب بها من قبل الجمهور.

بتاريخ ١٨ محرم ١٤٣٣هـ (الموافق ١٣ ديسمبر ٢٠١١) وافقت مؤسسة النقد العربي السعودي على زيادة رأس مال الشركة بمبلغ ٢٢٠ مليون ريال سعودي عن طريق طرح أسهم حقوق أولوية، وتم رفع توصية للجمعية العامة غير العادية للبت في زيادة رأس المال وتحديد سعر الطرح وعدد الأسهم، وسوف تقتصر الزيادة على ملاك الأسهم المقيدون في نهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية التي لم يتم تحديد موعدها حتى تاريخ قائمة المركز المالي الأولية .

الشركة الأهلية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تمة)
لفترتي الثلاثة و الستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

٩- الوديعة النظامية

تمثل الوديعة النظامية ١٠% من رأس المال المدفوع وفقاً لنظام مراقبة شركات التأمين التعاوني في المملكة العربية السعودية الصادر عن مؤسسة النقد العربي السعودي. ولا يمكن سحب هذه الوديعة النظامية بدون موافقة المؤسسة.

خلال عام ٢٠٠٩، وافقت مؤسسة النقد العربي السعودي على استثمار الوديعة النظامية البالغة ١٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي في صندوق استثماري محلي. بلغت القيمة العادلة للاستثمار ١٠,١٦١,٣٩٨ ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (٣١ ديسمبر ٢٠١٢ : ١٠,١٢٥,١٣٥ ريال سعودي).

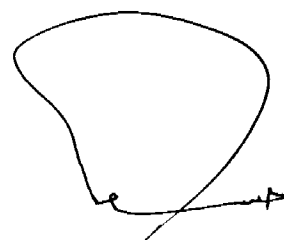
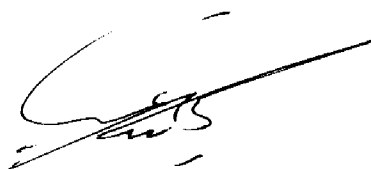
١٠- المعلومات القطاعية

تمشياً مع طريقة إعداد التقارير الداخلية بالشركة، اعتمدت الإدارة القطاعات التشغيلية لنشاطات الشركة وموجوداتها ومطلوباتها كما هو مبين أدناه.

لا يتم تصنيف المصاريف العمومية والإدارية، ودخل العمولة، والإيرادات الأخرى لعمليات التأمين ضمن القطاعات المختلفة.

لا يتم تصنيف النقدية وشبه النقدية، والذمم المدينة، صافي، والمصاريف المدفوعة مقدماً والموجودات الأخرى، والمبالغ المستحقة من المساهمين، والممتلكات والمعدات، صافي، ضمن القطاعات المختلفة.

لا يتم تصنيف ذمم معيدي التأمين، وعمولات إعادة التأمين غير المكتسبة، والمصاريف المستحقة الدفع والمطلوبات الأخرى، ضمن القطاعات المختلفة.



الشركة الأهلية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تامة)
لفترتي الثلاثة و السنة المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

١٠- المعلومات القطاعية - (تامة)

القطاعات التشغيلية

المجموع ريال سعودي	أخرى ريال سعودي	أخطاء المهنة ريال سعودي	صحي ريال سعودي	السيارات ريال سعودي	الهندسة ريال سعودي	
						لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة) عمليات التأمين
٤٢,٧١٦,١٢١	١,٢١٧,٩٣٤	٢,٧٩٦,٩٥٧	١٩,٠٩٤,٧٢٨	١٤,٩٣٩,١٧٤	٤,٦٦٧,٣٢٨	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(٨,٠٣٥,٦٥٢)	(٥٣٥,٤٨٧)	-	(٣,٣٧٥,٣٦٣)	-	(٤,١٢٤,٨٠٢)	أقساط إعادة التأمين المسندة
(٧٨٩,٧٠٢)	(٣٢,٢٥٢)	(١٠١,٢٤٥)	-	(٤٨٥,٤٤٦)	(١٧٠,٧٥٩)	مصاريف فائض الخسائر
٣٣,٨٩٠,٧٦٧	٦٥٠,١٩٥	٢,٦٩٥,٧١٢	١٥,٧١٩,٣٦٥	١٤,٤٥٣,٧٢٨	٣٧١,٧٦٧	صافي أقساط التأمين المكتتبة
٣,٠٣٧,٦٣٢	(٢٣٧,٣٢٠)	(٢٥١,٢٦٧)	٩,١٨٠,٩٨١	(٥,٣٧١,١٤٤)	(٢٨٣,٦١٨)	التغير في أقساط التأمين غير المكتسبة
٣٦,٩٢٨,٣٩٩	٤١٢,٨٧٥	٢,٤٤٤,٤٤٥	٢٤,٩٠٠,٣٤٦	٩,٠٨٢,٥٨٤	٨٨,١٤٩	صافي أقساط التأمين المكتسبة
١,٠٥٨,٢٢٣	١٧٥,٧٣٣	٨,٧٠٧	-	-	٨٧٣,٧٨٣	عمولة إعادة التأمين
(١٦,٨٤٧,٥٤١)	(١٦,٣١٠)	(٦١٨,٧٦٥)	(١٢,٦١٩,٣٠٢)	(٣,٥٥٤,٨٦٦)	(٣٨,٢٩٨)	صافي المطالبات المتكبدة
(٢,٥٦٣,٦٠٤)	(١٧٣,٣٥٥)	(٢٢٧,٨٧٥)	(١,٤٥٢,٦٥٨)	(٤٤٨,٠٤١)	(٢٦١,٦٧٥)	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
(١,٤١٣,١٣٨)	-	-	(١,٤١٢,١٣٨)	-	-	مصاريف إدارة مطالبات
١٧,١٦٢,٣٣٩	٣٩٨,٩٤٣	١,٦٠٦,٥١٢	٩,٤١٥,٢٤٨	٥,٠٧٩,٦٧٧	٦٦١,٩٥٩	صافي نتائج الإكتتاب
١٢٢,٨٩٣						دخل عمولة
(١٧٦,٣٤٠)						إيرادات أخرى
(١,٠٠٦,٨٢٧)						مصاريف ديون مشكوك في تحصيلها
(١٣,٦٤٨,٨١٧)						مصاريف عمومية وإدارية
٢,٤٥٣,٢٤٨						الفائض من عمليات التأمين

الشركة الأهلية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تنمة)
لفترتي الثلاثة و السنة المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

١٠ - المعلومات القطاعية - (تنمة)

القطاعات التشغيلية

المجموع ريال سعودي	أخرى ريال سعودي	أخطاء المهنة ريال سعودي	صحي ريال سعودي	السيارات ريال سعودي	الهندسة ريال سعودي
٧٨,٨٤٦,٥٤١	٩٤٧,٩٧٩	١,٦٨٩,٩٥٢	٦٧,١٩٨,٣٦٢	٦,٩٤٠,٩٦٤	٢,٠٦٩,٢٨٤
(٢٣,٠١٣,٣٠٦)	(٥٩٣,٢٨٧)	-	(٢٠,٥٤٢,٤٢٥)	-	(١,٨٧٧,٥٩٤)
(٦٩٥,٥٥٩)	-	(٩١,٨٧٥)	-	(٦٠٣,٦٨٤)	-
٥٥,١٣٧,٦٧٦	٣٥٤,٦٩٢	١,٥٩٨,٠٧٧	٤٦,٦٥٥,٩٣٧	٦,٣٣٧,٢٨٠	١٩١,٦٩٠
(١١,٢٤٠,٠٧٤)	٥٠,٩٣٨	٣٣٩,٦٥٨	(١١,٩٨٢,١٦٨)	٣٨٨,٣١٤	(٣٦,٨١٦)
٤٣,٨٩٧,٦٠٢	٤٠٥,٦٣٠	١,٩٣٧,٧٣٥	٣٤,٦٧٣,٧٦٩	٦,٧٢٥,٥٩٤	١٥٤,٨٧٤
٧٨٢,٣٣٩	١٠٠,٠٢٩	٣٦,٦٥٣	-	-	٦٤٥,٦٥٧
(١٦,٦٤٣,٩٤٨)	١,٠٩٣	(٩٩٩,٢٧١)	(١١,٢٣٩,١٣٨)	(٤,٣٩٥,٥٥٩)	(١١,٠٧٣)
(٦,٧٦٠,٥٨٧)	(٨٥,٦٤٢)	(٢٥٢,٦٥٣)	(٤,٩٠٥,١٤٥)	(١,١٥٩,٠٦٣)	(٣٥٨,٠٨٤)
(٤,٢٣٠,٣٣٩)	-	-	(٣,٩٣٨,٢٩٩)	(٢٩٢,٠٤٠)	-
١٧,٠٤٥,٠٦٧	٤٢١,١١٠	٧٢٢,٤٦٤	١٤,٥٩١,١٨٧	٨٧٨,٩٣٢	٤٣١,٣٧٤
١٧٧,٨٣٤					
٣١,٢٧٥					
(١,٧٢٠,٠٩٣)					
(١٢,٨٧٤,٥٠٧)					
٢,٦٥٩,٥٧٦					

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢
(غير مراجعة)

عمليات التأمين

إجمالي أقساط التأمين المكتتبه

أقساط إعادة التأمين المسندة

مصاريف فائض الخسائر

صافي أقساط التأمين المكتتبه

التغير في أقساط التأمين غير المكتتبه

صافي أقساط التأمين المكتتبه

عمولة إعادة التأمين

صافي المطالبات المكتتبه

تكاليف اكتتاب وثائق التأمين

مصاريف إدارة مطالبات

صافي نتائج الإكتتاب

إيرادات أخرى

دخل عمولة

عكس مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

مصاريف عمومية وإدارية

الفائض من عمليات التأمين

الشركة الأهلية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تمة)
لفترتي الثلاثة و الستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

١٠ - المعلومات القطاعية - (تمة)

القطاعات التشغيلية

المجموع ريال سعودي	أخرى ريال سعودي	أخطاء المهنة ريال سعودي	صحي ريال سعودي	السيارات ريال سعودي	الهندسة ريال سعودي
٩٠,٨٤٧,٠٢٥	٢,٩٧٤,٩٠٥	٦,٠١٢,١٦٠	٤٩,٧٤٣,١٠٠	٢٥,١٨١,٢٤٠	٦,٩٣٥,٦٢٠
(١٨,٢٦٣,٩٤٩)	(١,٩١١,٦٤٩)	-	(١٠,٢٧٨,٥٥٣)	-	(٦,٠٧٣,٧٤٧)
(١,٨٢٩,٣٠٦)	(١٢٢,٥٩١)	(٢٣٩,٤٥٢)	-	(١,١٧٩,٧٣٠)	(٢٨٧,٥٣٣)
٧٠,٧٥٣,٧٧٠	٩٤٠,٦٦٥	٥,٧٧٢,٧٠٨	٣٩,٤٦٤,٥٤٧	٢٤,٠٠١,٥١٠	٥٧٤,٣٤٠
٢,٢١١,٤٤٥	(١٢٥,٥١٩)	(١,٤٤٢,٦٥٨)	١٦,٢٧٢,٣٧٥	(١٢,٠٥٥,٩٥٨)	(٤٣٦,٧٩٥)
٧٢,٩٦٥,٢١٥	٨١٥,١٤٦	٤,٣٣٠,٠٥٠	٥٥,٧٣٦,٩٢٢	١١,٩٤٥,٥٥٢	١٣٧,٥٤٥
١,٧٨٢,٢٥٣	٣٥٠,٠٠٦	٣٣,٣٣٨	-	-	١,٣٩٨,٩٠٩
(٤٠,١٠٨,٠١٢)	٦٠,٠٣٨	(١,٧٢١,٨٥١)	(٢٩,٦٤٣,١١٩)	(٨,٦٠٠,٠٤٦)	(٢٠٣,٠٣٤)
(٧,١٩١,٤٤٤)	(٣٤٨,٥١٣)	(٤٩٥,٧٢٧)	(٤,٥٧٦,١٨٢)	(١,١٦٩,٤٣٤)	(٦٠١,٥٨٨)
٩٩٣,١٣٣	-	-	٩٩٣,١٣٣	-	-
٢٨,٤٤١,١٤٥	٨٧٦,٦٧٧	٢,١٤٥,٨١٠	٢٢,٥١٠,٧٥٤	٢,١٧٦,٠٧٢	٧٣١,٨٣٢
٣١٠,٧٩٤					
١,٧٤٠,٥٨٣					
(١٠٩,٨٤٤)					
(٢٦,٩٥٧,١٠٢)					
٣,٤٢٥,٥٧٦					

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣
(غير مراجعة)

عمليات التأمين

إجمالي أقساط التأمين المكتتبة

أقساط إعادة التأمين المسندة

مصاريف فائض الخسائر

صافي أقساط التأمين المكتتبة

التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة

صافي أقساط التأمين المكتتبة

عمولة إعادة التأمين

صافي المطالبات المكتتبة

تكاليف إكتتاب وثائق التأمين

مصاريف إدارة مطالبات

صافي نتائج الإكتتاب

دخل عمولة

إيرادات أخرى

مصاريف ديون مشكوك في تحصيلها

مصاريف عمومية وإدارية

الفائض من عمليات التأمين

الشركة الأهلية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الاولية الموجزة (غير مراجعة) (تنمة)
لفترتي الثلاثة و الستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

١٠ - المعلومات القطاعية - (تنمة)

القطاعات التشغيلية

المجموع ريال سعودي	أخرى ريال سعودي	أخطاء المهنة ريال سعودي	صحي ريال سعودي	السيارات ريال سعودي	الهندسة ريال سعودي
١٤٥,٣١٢,٤١٠	٢,٢٤٧,٩٣٢	٣,٦٣٢,٠٩٢	١١٩,٦٦٧,٥١١	١٥,٣٠١,٧٧١	٤,٤٦٣,١٠٤
(٤١,٦٦٩,٧١٠)	(١,٦٤٨,٧٤٧)	-	(٣٥,٩٤٨,٤٢٧)	-	(٤,٠٧٢,٥٣٦)
(٢,٤٧٣,٨٢٠)	-	(١٨٣,٧٥٠)	-	(٢,٢٩٠,٠٧٠)	-
١٠١,١٦٨,٨٨٠	٥٩٩,١٨٥	٣,٤٤٨,٣٤٢	٨٣,٧١٩,٠٨٤	١٣,٠١١,٧٠١	٣٩٠,٥٦٨
(١٧,٠١١,٢٦٦)	١٧٥,٥٨٧	٦٢٦,٠٧٧	(١٧,٩٩٨,٧٧٧)	١٨١,٧٣٤	٤,١١٣
٨٤,١٥٧,٦١٤	٧٧٤,٧٧٢	٤,٠٧٤,٤١٩	٦٥,٧٢٠,٣٠٧	١٣,١٩٣,٤٣٥	٣٩٤,٦٨١
١,٢٩٧,٤٠٠	١٨٧,٩٥٩	٧٣,٤٦٨	-	-	١,٠٣٥,٩٧٣
(٣٦,٤٨١,٥٤١)	٣١,٧١٧	(١,٧٣٩,١٦٩)	(٢٤,٣٩٣,٣٧٠)	(١٠,٣٩٣,٤٦٩)	١٢,٧٥٠
(١٤,٠٢٢,٥٣٣)	(١٦٥,٣٣٥)	(٥٣٣,٣٨٤)	(٩,٩٠٦,٢٩٢)	(٢,٦١٨,٤٤٦)	(٧٩٩,٠٧٦)
(٥,٢٧٩,٢٦٣)	-	-	(٤,٥٩٧,٩١٣)	(٦٨١,٣٥٠)	-
٢٩,٦٧١,٦٧٧	٨٢٩,١١٣	١,٨٧٥,٣٣٤	٢٦,٨٢٢,٧٣٢	(٤٩٩,٨٣٠)	٦٤٤,٣٢٨
٣٣٥,٣٤٦					
١١٩,١٣٣					
(٢,٨٩٠,٠٢٠)					
(٢٥,٠٦٠,٨٠٤)					
٢,١٧٥,٣٣٢					

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

(غير مراجعة)

عمليات التأمين

إجمالي أقساط التأمين المكتتبة

أقساط إعادة التأمين المسندة

مصاريف فائض الخسائر

صافي أقساط التأمين المكتتبة

التغير في أقساط التأمين غير المكتتبية

صافي أقساط التأمين المكتتبية

عمولة إعادة التأمين

صافي المطالبات المتكبدة

تكاليف اكتتاب وثائق التأمين

مصاريف إدارة مطالبات

صافي نتائج الإكتتاب

دخل عمولة

إيرادات أخرى

مصاريف ديون مشكوك في تحصيلها

مصاريف عمومية وإدارية

العجز من عمليات التأمين

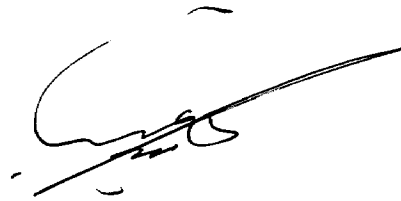
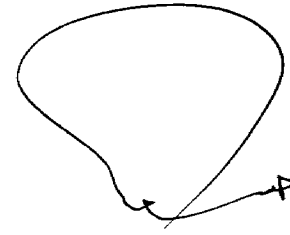
الشركة الأهلية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الاولية الموجزة (غير مراجعة) (تنمة)
لفترتي الثلاثة و الستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

١٠ - المعلومات القطاعية - (تنمة)

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٣
(غير مراجعة)

المجموع	أخرى	أخطاء المهنة	صحي	السيارات	الهندسة	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
						موجودات عمليات التأمين
٢٠,٢٠١,٥٩٨	١,٤٦٥,٤٦٧	٣٦,٩٩٣	١٠,٤١٥,٨٣٧	١٤	٨,٢٨٣,٢٨٧	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
١٦,٤٢٤,٧٩٢	١٩٤,٠٩٨	٣١٢,٤١٦	١٠,٢٥٨,٩٩٤	٩٠٣,٨٤٩	٤,٧٥٥,٤٣٥	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٨,٠٤٩,٧٨١	٢٧٩,٤٦٠	١,٠٦٠,٢٤٨	٣,٠٤٣,٤٨٢	٢,٣٩٥,٠٦٩	١,٢٧١,٥٢٢	تكاليف اكتتاب مؤجلة
١٢٦,١٦٤,٢٦٠						موجودات غير مصنفة
<u>١٧٠,٨٤٠,٤٣١</u>						
						مطلوبات عمليات التأمين
٨٣,٩٨٠,٦٥٥	٢,٥٣٥,٦٦٥	٨,٠٥٠,٢٤٧	٤٣,٨١٦,٣٩٧	٢٠,٤١٢,٧٩٥	٩,١٦٥,٥٥١	أقساط تأمين غير مكتسبة
٤٣,٤٣٧,٤٥٨	٤٤٢,٠٠١	٧,٢٠١,٥٠٢	٢٥,٣٦٥,٨٩٠	٥,٤٦٠,٠٨٠	٤,٩٦٧,٩٨٥	مطالبات تحت التسوية
٤٣,٤٢٢,٣١٨						مطلوبات غير مصنفة
<u>١٧٠,٨٤٠,٤٣١</u>						

الشركة الأهلية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تنمة)
لفترتي الثلاثة و الستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

١٠ - المعلومات القطاعية - (تنمة)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
(مراجعة)

المجموع	أخرى	أخطاء المهنة	صحي	السيارات	الهندسة
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٣١,٤٤٧,٦٣٢	٩١٩,٧٥٠	١٩٤,٦٣٣	٢٣,٠٤٩,٧٧١	٢٣	٧,٢٨٣,٤٥٥
٢٢,٣٢٠,٨٦٦	١٣٦,٢٦٧	٤٩٤,٣٣٣	١٨,٥١٢,٤٠٥	١,٣٢٨,٣٩٩	١,٨٤٩,٤٦٢
٨,٢٣٤,٨٩٥	٢٣٢,٨٤٧	٨٧٤,٤٩٦	٥,٢٩٢,٢٣٠	٨٤٧,٢٠٠	٩٨٨,١٢٢
١٥٠,٨٥٥,٦١١					
٢١٢,٨٥٩,٠٠٤					

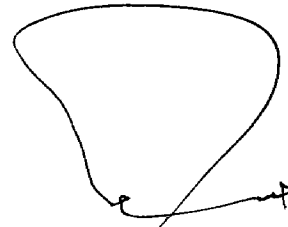
موجودات عمليات التأمين

حصة معيدي التأمين من الاقساط غير المكتسبة
حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
تكاليف اكتتاب مؤجلة
موجودات غير مصنفة

مطلوبات عمليات التأمين

اقساط تأمين غير مكتسبة
مطالبات تحت التسوية
مطلوبات غير مصنفة

٩٧,٤٣٨,١٣٤	١,٨٦٤,٤٢٩	٦,٧٦٥,٢٢٩	٧٢,٧٢٢,٧٠٦	٨,٣٥٦,٨٤٦	٧,٧٢٨,٩٢٤
٥٤,٠٧١,٢٦٥	٤٣٨,١٥٣	٥,٩٨٨,٨١٨	٣٦,٧٩٣,٥٣١	٨,٩٤٧,٠٠٤	١,٩٠٣,٧٥٩
٦١,٣٤٩,٦٠٥					
٢١٢,٨٥٩,٠٠٤					

الشركة الأهلية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)
لفترتي الثلاثة و الستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

١١- إلتزامات محتملة

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ ، بلغت الإلتزامات المحتملة على الشركة و المتمثلة في خطابات ضمان مبلغ ٤٠٠,٠٠٠ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٢ : ٦٠٠,٠٠٠ ريال سعودي).

١٢- ربح السهم الأساسي والمخفض للفترة

تم احتساب ربح السهم الأساسي والمخفض لفترتي الثلاثة و الستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ و ٢٠١٢ بتقسيم صافي ربح الفترة على متوسط عدد الأسهم الصادرة للفترة.

١٣- اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة

تم اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة بتاريخ ١٦ يوليو ٢٠١٣ .

