

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة وتقرير فحص مراجعى الحسابات المستقرين المحدود
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

صفحة

الفهرس

١	تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين المحدود
٣ - ٤	قائمة المركز المالي الأولية
٤	قائمة نتائج عمليات التأمين الأولية
٥	قائمة الخسارة الشاملة للمساهمين الأولية
٦	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية
٧	قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية
٨	قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية
٩ - ٢٠	إيضاحات حول القواعد المالية الأولية الموجزة

J.m.Oblitulander



ديلويت آند توش
بكر أبوالخير وشركاه
ديلويت.

تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين المحدود

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

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة أمانة للتأمين التعاوني - شركة مساهمة سعودية ("الشركة") كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ ، والقوائم الأولية لنتائج عمليات التأمين و الخسارة الشاملة للمساهمين لفترتي الثلاثة والتسعه أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ والقوائم الأولية للتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لعمليات التأمين والتدفقات النقدية للمساهمين لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات من ١ إلى ١١ والتي تعترض جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي من مسؤولية إدارة الشركة التي أعدتها وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم (٣٤) - "التقارير المالية الأولية" ، وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. لقد 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 تحليلية على البيانات والمعلومات المالية، والاستفسار من الأشخاص المسؤولين بالشركة عن الأمور المالية والمحاسبية. يعد هذا الفحص المحدود أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ، والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي حول القوائم المالية ككل، وعليه فإننا لا نندي مثل هذا الرأي.

نتيجة الفحص

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

لفت الانتباه

لفت الانتباه إلى أن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة أعدت وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم (٣٤)، وليس وفقاً لمعايير التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

برايس وترهاوس كوبرز
ص.ب ٨٢٨٢
الرياض ١١٤٨٢
المملكة العربية السعودية



عمر محمد السقا
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٣٦٩)



٢٠١٢ ١٦
ذو القعدة ١٤٣٣ هـ

ديلويت آند توش
بكر أبوالخير وشركاه
ص.ب ٢١٣
الرياض ١١٤١١
المملكة العربية السعودية



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



(بآلاف الريالات السعودية)

٢٠١٢ سبتمبر ٢١ ديسمبر ٢٠١١

إيضاحات (غير مراجعة) (مراجعة)

موجودات عمليات التأمين

١٠٠,٤٧٤	١٦,٧٧٩	٤ (١)	المقدمة وشبه النقدية
١٧,٩٤٤	١٧,٨٧٤	٥	مدينون ، صافي
٢٨,٠٧٨	٨,٠٦٠		حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٣٠,٩٨٤	٣٠,٠٨٤		حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
١٣,٨٠٩	١,٩٣٤		تكاليف إكتتاب وثائق تأمين موحلة
٨,٠٠٣	٤,٠٣٣		مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
١,٩٢٣	١,٩٢٣	(١) ٧	استثمارات متاحة للبيع
١٢,٤٣٣	٣٧,٦٦٧		مبالغ مستحقة من المساهمين
٤,٠٦٠	٥,٧٤٧		ممتلكات ومعدات ، صافي
٢١٧,٧٠٨	١٢٣,٨٠١		مجموع موجودات عمليات التأمين

موجودات المساهمين

١٠٥,٤٤٥	١٠٥,٤٤٥	٤ (ب)	المقدمة وشبه النقدية
١٣٤,٠٥٠	١٤٢,٥٠٠	(ب) ٧	مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
٣٢,٠٠٠	٣٢,٠٠٠	٦	استثمارات متاحة للبيع
٤٨٩,٣٣٧	٤٠٣,٨٧٣		وديعة نظامية
			مجموع موجودات المساهمين
			مجموع الموجودات

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

B.M.Abdulkader

مبارك

قائمة المركز المالي الأولية (تتمة)

(بآلاف الريالات السعودية)

٢٠١١ سبتمبر ٣١ دسمبر ٢٠١٢

(مراجعة) (غير مراجعة)

إيضاحات

		مطلوبات عمليات التأمين
٦٣,٣٧٣	٢٥,٥٨٨	ذمم معيدي التأمين
٧٨,٩٧٨	٢٥,٥٧٤	أقساط تأمين غير مكتسبة
٨٨	٥٤٩	عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
٥٥,١١٩	٥٦,٦٦٣	مطالبات تحت التسوية
١٩,١٠٦	١٤,٨٨٨	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
١,٠٤٤	٥٣٩	مبالغ مستحقة إلى جهات ذات علاقة
<u>٢١٧,٧٠٨</u>	<u>١٢٣,٨٠١</u>	<u>مجموع مطلوبات عمليات التأمين</u>

مطلوبات وحقوق المساهمين

مطلوبات المساهمين :

٤,٤٣٤	٣,٧٤٩	زكاة مستحقة
٢٣٤	٦٠٠	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
١٢,٤٣٣	٣٧,٦٦٧	مبالغ مستحقة إلى عمليات التأمين
<u>١٧,١٠١</u>	<u>٤٢,٠١٦</u>	<u>مجموع مطلوبات المساهمين</u>

حقوق المساهمين :

٣٢٠,٠٠٠	٣٢٠,٠٠٠	رأس المال
(٦٥,٤٣٠)	(٩٠,١٥٨)	العجز المترافق
(٤٢)	٨,٢١٤	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
٢٥٤,٥٢٨	٢٣٨,٠٥٦	مجموع حقوق المساهمين
٢٧١,٦٢٩	٢٨٠,٠٧٢	مجموع مطلوبات وحقوق المساهمين
<u>٤٨٩,٣٣٧</u>	<u>٤٠٣,٨٧٣</u>	<u>مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين</u>

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

P.M. Mihalka

٣

مطالب

قائمة نتائج عمليات التأمين الأولية (غير مراجعة)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		
٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٢	
بآلاف الريالات السعودية				
				الإيرادات
٢٢٧,٥٧٦	٤٠,٩٠٨	٥٨,٠٥٩	١٠,١٦٣	اجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(٨٤,١٢٥)	(١٤,٧٣٠)	(٢١,٨٥٠)	(٣,٨٤٤)	يخصم : أقساط إعادة التأمين المسندة
١٤٣,٤٥١	٢٦,١٧٨	٣٦,٢٠٩	٦,٣١٩	صافي أقساط التأمين المكتتبة
(٥٥,٢٧٦)	٣٣,٣٨٧	٤,٩٧٦	٤,٣٢٩	التغيرات في أقساط التأمين غير المكتتبة
٨٨,١٧٥	٥٩,٥٦٥	٤١,١٨٥	١٠,٦٤٨	صافي أقساط التأمين المكتتبة
٣٣٦	٣٣٣	١٤٠	١٥٢	عمولة إعادة التأمين
-	٤٨٩	-	٤٨	إيرادات أخرى
٨٨,٥١١	٦٠,٣٨٧	٤١,٣٢٥	١٠,٨٤٨	مجموع الإيرادات
التكاليف و المصروفات				
٣١,٣٨٥	٥٦,٣٤٥	١٧,٢٩٥	١٣,١٤١	اجمالي المطالبات المدفوعة
(١٨,٢٧٥)	(٣١,٨٨٠)	(١٠,٣٢٧)	(٧,٣٦١)	يخصم : حصة معيدي التأمين
١٣,١١٠	٢٤,٤٦٥	٦,٩٦٨	٥,٧٨٠	صافي المطالبات المدفوعة
١٦,١٦٤	٢,٤٤٦	٨,٢٩٤	٣٢١	التغيرات في المطالبات تحت التسوية
٢٩,٢٧٤	٢٦,٩٠٩	١٥,٢٦٢	٦,١٠١	صافي المطالبات المتکبدة
٢٣,٧١٢	١٣,٣٨٣	١١,١١٣	٧٥٨	تكلف اكتتاب وثائق التأمين
١,٢٢٢	٧١٣	١٨٤	٢٤٥	مصاريف فائض الخسارة
١٢,٨٢٨	٩,١١١	٥,٤٦٥	١,٥١٥	مصاريف اكتتاب أخرى
٣١,٥٩٩	٢٨,٥٢٣	١٠,١٨٣	٩,٨٣٨	مصاريف عمومية وإدارية
٩٨,٦٣٥	٧٨,٦٣٩	٤٢,٢٠٧	١٨,٥٥٧	مجموع التكاليف والمصاريف
(١٠,١٢٤)	(١٨,٤٥٢)	(٨٨٢)	(٧,٧٠٩)	العجز من عمليات التأمين
١٠,١٢٤	١٨,٤٥٢	٨٨٢	٧,٧٠٩	حصة المساهمين من العجز
-	-	-	-	العجز المتراكم

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

J.m. Abduh Al-Kader

مط الله

قائمة الخسارة الشاملة للمساهمين الأولية (غير مراجعة)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاح	المصاريف
٣٠ سبتمبر	٣٠ سبتمبر	٢٠١١	٢٠١٢		
بالألاف الريالات السعودية					
(١٠,١٢٤)	(١٨,٤٥٢)	(٨٨٢)	(٧,٧٠٩)		الجزء الصافي المحول من عمليات التأمين
(٢٩٠)	(٣,٣٢٠)	(١٣)	(١٣٠)		مصاريف عمومية وإدارية
(١٠,٤١٤)	(٢١,٥٧٢)	(٨٩٥)	(٧,٨٣٩)		مجموع المصاريف
دخل		دخل عمولات من الاستثمارات المتاحة للبيع			
٤٠٣	٥٩٣	٢٠٠	٢١١		
٧	-	-	-		مكتتب بيع استثمارات متاحة للبيع
٤١٠	٥٩٣	٢٠٠	٢١١		مجموع الدخل
(١٠,٠٠٤)	(٢٠,٩٧٩)	(٦٩٥)	(٧,٦٢٨)		الخسارة للفترة
(٣,١٦٩)	(٣,٧٤٩)	(٩٣٧)	(١,١٦٣)		الزكاة وضريبة الدخل
(٢,٣٨٢)	٨,٢٥٦	(٣,٤٨٢)	٣,٠٢٥		التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
(١٥,٥٥٦)	(١٦,٤٧٢)	(٥,١١٤)	(٥,٧٦٦)		إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
خسارة السهم :					
(٠,٣١)	(٠,٦٦)	(٠,٠٢)	(٠,٢٤)	١٠	خسارة السهم الأساسية والمخفضة (بالريال السعودي)
٣٢,٠٠٠	٣٢,٠٠٠	٣٢,٠٠٠	٣٢,٠٠٠		متوسط عدد الأسهم المصدرة خلال الفترة (بالألف)

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

Ram Al-Buhairan

ملا

التغير في القيمة العادلة				
المجموع	العجز المترافق	للإستثمارات المتاحة للبيع	رأس المال	
	(بآلاف الريالات السعودية)	(بآلاف الريالات السعودية)	(بآلاف الريالات السعودية)	
٢٧١,٦٧٠	-	(٤٨,٣٣٠)	٣٢٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١١
(١٠,٠٠٤)	-	(١٠,٠٠٤)	-	الخسارة للفترة
(٣,١٦٩)	-	(٣,١٦٩)	-	الزكاة وضريبة الدخل
(٢,٣٨٣)	(٢,٣٨٣)	-	-	التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع
٢٥٦,١١٤	(٢,٣٨٣)	(٦١,٥٠٣)	٣٢٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١
٢٥٤,٥٢٨	(٤٢)	(٦٥,٤٣٠)	٣٢٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٢
(٢٠,٩٧٩)	-	(٢٠,٩٧٩)	-	الخسارة للفترة
(٣,٧٤٩)	-	(٣,٧٤٩)	-	الزكاة وضريبة الدخل
٨,٢٥٦	٨,٢٥٦	-	-	التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع
٢٣٨,٠٥٦	٨,٢١٤	(٩٠,١٥٨)	٣٢٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

شكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً لا يتجاوزها من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

J. M. Abdukhilova

مصادق

قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية (غير مراجعة)

(بآلاف الريالات السعودية)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر
٢٠١١ ٢٠١٢

(١٠,١٢٤)	(١٨,٢٥٢)
٣٦٩	٨٣٢
-	(١)
٢,١٤٨	٣,٠٩٠
(٧,٦٠٧)	(١٤,٣٣١)

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
العجز المترافق

تعديلات لتسوية العجز من عمليات التأمين بعد حصة المساهمين إلى صافي
النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية :

حصة المساهمين من العجز
استهلاك

ارباح بيع ممتلكات ومعدات
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
العجز التشغيلي بعد حصة المساهمين والتعديلات وقبل التغيرات في الموجودات
والمطلوبات التشغيلية

التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
مدينون

حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة

حصة معيدي التأمين من مطالبات تحت التسوية
نكايف إكتتاب وثائق تأمين موجلة

مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
مبالغ مستحقة من المساهمين

ذمم معيدي التأمين

أقساط تأمين غير مكتسبة

عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
مطالبات تحت التسوية

مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
مبالغ مستحقة إلى جهات ذات علاقة

صافي النقد (المستخدم في) من الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

إضافات على ممتلكات ومعدات

المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات

إضافات على استثمارات متاحة للبيع

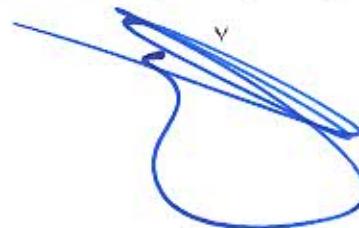
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

(النقص) / الزيادة في النقدية وشبة النقدية

النقدية وشبة النقدية في بداية الفترة

النقدية وشبة النقدية في نهاية الفترة

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



ملله

J.W. Abdullah Al-Awad

قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية (غير مراجعة)

(بآلاف الريالات السعودية)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠
سبتمبر
٢٠١١ ٢٠١٢

(١٠,٠٠٤)	(٢٠,٩٧٩)
١٠,١٢٤	١٨,٢٥٢
(٤٠٣)	(٥٩٣)
(٧)	-
(٢٩٠)	(٣,٣٢٠)
(٢٤٤)	٧
(٣٥)	٣٦٦
١٧٢	٦,٩٨٢
-	(٤,٤٣٤)
(٢٩٧)	(٣٩٩)

(١٤١,٠٠٦)	(١٩٤)
٧,٠٠٠	-
٤٠٣	٥٩٣
(١٣٣,٦٠٣)	٣٩٩

(١٣٤,٠٠٠)	-
٢٣٩,٤٤٥	١٠٥,٤٤٥
١٠٥,٤٤٥	١٠٥,٤٤٥

(٣,٤٨٢)	٨,٢٥٦
-----------	-------

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
الخسارة للفترة
تعديلات لقصوية صافي الخسارة للفترة إلى صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية :
تحمل الخسارة من عمليات التأمين
دخل عمولات من الاستثمارات المتاحة للبيع
مكاسب بيع الاستثمارات المتاحة للبيع
الخسارة التشغيلية قبل التغييرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
التغييرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
مصاريف مستحقة ومتطلبات أخرى
مبالغ مستحقة إلى عمليات التأمين
الزكاة المدفوعة
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
إضافات على استثمارات متاحة للبيع
المتحصل من بيع الاستثمارات المتاحة للبيع
دخل عمولات من الاستثمارات المتاحة للبيع
صافي النقد من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية

النقد في النقدية وشبه النقدية
النقدية وشبه النقدية في بداية الفترة
النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة
معلومات إضافية غير نقدية :
التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع

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

J.m. Abdulkader

A
مبارك

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

١ - عام

شركة أمانة للتأمين التعاوني ("الشركة") - شركة مساهمة سعودية تأسست في مدينة الرياض، بالمملكة العربية السعودية بموجب المرسوم الملكي رقم م/٣٥ ، بتاريخ ٣ جمادى الآخر ١٤٣١ هـ (الموافق ١٧ مايو ٢٠١٠) وتم تسجيلها في المملكة العربية السعودية بالسجل التجاري رقم ١٠١٢٨٨٧١١ بتاريخ ١٠ جمادى الآخر ١٤٣١ هـ (الموافق ٢٤ مايو ٢٠١٠). إن عنوان المركز الرئيسي للشركة هو شارع صلاح الدين الأيوبي ، ص ب ٢٧٩٨٦ ، الرياض ١١٤٢٧ ، المملكة العربية السعودية.

إن أهداف الشركة هي مزاولة أعمال التأمين وخدمات إعادة التأمين التابعة بما يتفق مع عقد التأسيس والأنظمة المتّبعة في المملكة العربية السعودية .

٢ - أسم الإعداد

أعدت القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي ٣٤ - "التقارير المالية الأولية". بناءً عليه ، فإن عرض هذه القوائم المالية الأولية الموجزة لا يتوافق مع معايير المحاسبة المعترف عليها في المملكة العربية السعودية ، أي ليس وفقاً لمعايير التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

إن القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لا تحتوي على جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية ويجب أن تقرأ بالتزامن مع القوائم المالية للشركة للفترة من ١٧ مايو ٢٠١٠ (تاريخ القرار الوزاري) ولغاية ٢١ ديسمبر ٢٠١١ .

تعتقد الإدارة بأن القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة تظهر كافة التعديلات بما في ذلك المستحقات الإعتيادية المكررة الضرورية لكي تظهر بعدل المركز المالي ونتائج عمليات التأمين و التدفقات النقدية. إن النتائج الأولية للشركة لا تعتبر مؤشراً دقيقاً على النتائج السنوية للشركة .

يتم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمبدأ التكالفة التاريخية باستثناء الاستثمارات المتاحة للبيع والتي تقييم بالقيمة العادلة .

٣ - المعايير الجديدة ، والتعديلات على المعايير والتفسيرات

إن السياسات المحاسبية المتّبعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة تتماشى مع تلك المتّبعة في إعداد القوائم المالية للشركة للفترة من ١٧ مايو ٢٠١٠ (تاريخ القرار الوزاري) ولغاية ٢١ ديسمبر ٢٠١١ ، باستثناء تطبيق التعديلات على المعايير الحالية المذكورة أدناه والتي لم يكن لها تأثير مالي جوهري على القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة .

(١) تعديل على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٧ - الأدوات المالية: تحويل الموجودات المالية:

يبدأ سريان هذا التعديل اعتباراً من ١ يوليو ٢٠١١ ويطلب إضاحات إضافية فيما يتعلق بالعرض للمخاطر الناجمة عن الأصول المالية المحولة. يتضمن التعديل متطلب إيضاح لنوع وطبيعة القيمة الدفترية ووصف للمخاطر ومنافع الموجودات المالية التي تم تحويلها إلى طرف آخر حيث حتى الآن في قائمة المركز المالي للمشارة. إن الإيضاحات هي أيضاً مطلوبة لتتمكن المستخدم لهم المبلغ للمطلوبات المرتبطة بها والعلاقة بين الموجودات المالية والمطلوبات المرتبطة بها.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تنمية)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

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

ب) تعديل على معيار المحاسبة الدولي رقم ١٢ "ضرائب الدخل" على الضريبة الموجلة (اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٢)؛
إن معيار المحاسبة الدولي رقم ١٢ "ضرائب الدخل" يتطلب حالياً وجود منشأة لقياس الضريبة الموجلة المرتبطة بالأصل إعتماداً على ما إذا كانت المنشأة تتوقع استرداد القيمة الدفترية للموجودات من خلال الاستخدام أو البيع. قد يكون من الصعب وغير موضوعي تقييم ما إذا كان الإسترداد سيكون من خلال الاستخدام أو من خلال البيع عندما يتم قياس الموجودات باستخدام نموذج القيمة العادلة في معيار المحاسبة الدولي رقم ٤٠ الاستثمار في الممتلكات. ولذلك يدخل هذا التعديل استثناء من المبدأ القائم لقياس الأصول الضريبية الموجلة أو المطلوبات الناشئة عن الاستثمار في الممتلكات بالقيمة العادلة. نتيجة لهذه التعديلات، لجنة تفسيرات المعايير (SIC ٢١) "دخل الضرائب المسترددة من إعادة تقييم الأصول غير القابلة للاستهلاك"، لم يعد ينطبق على العقارات الاستثمارية بالقيمة العادلة. كما يتضمن هذه التعديلات أيضاً إلى معيار المحاسبة الدولي رقم (١٢) التوجيهات المتبقية والواردة سابقاً في لجنة تفسيرات المعايير (SIC ٢١)، الذي تم سحبه.

لقد اختارت الشركة عدم الإتباع المبكر للتعديلات على المعايير الدولية الخاصة بالقارير المالية التي تم نشرها ويعين على الشركة الالتزام بها في المستقبل.

٤- النقدية وشبه النقدية

١) عمليات التأمين

ت تكون النقدية وشبه النقدية لعمليات التأمين من الآتي :

(بآلاف الريالات السعودية)	
٢٠١٢ سبتمبر ٣٠	٢٠١١ ديسمبر ٣١
(غير مراجعة)	(مراجعة)
٢٤	٢٧
١٠٠,٤٥٠	١٦,٧٥٢
١٠٠,٤٧٤	١٦,٧٧٩

٢) عمليات المساهمين:

ت تكون النقدية وشبه النقدية لعمليات المساهمين من الآتي :

(بآلاف الريالات السعودية)	
٢٠١٢ سبتمبر ٣٠	٢٠١١ ديسمبر ٣١
(غير مراجعة)	(مراجعة)
١٠٥,٤٤٥	١٠٥,٤٤٥
١٠٥,٤٤٥	١٠٥,٤٤٥

حسابات جارية لدى البنوك
المجموع

جاري حسابات البنوك مودعة في بنوك محلية ذات تصنيف ائتماني جيد.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (نهاية)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

٥- المدينون ، صافي

ت تكون النسبة المئوية من عمليات التأمين من المبالغ المستحقة من الجهات التالية :

(بالآلاف الريالات السعودية)	
٢٠١١ ٣١ (مراجعة)	٢٠١٢ ٣٠ (مراجعة)
١٠,٧٥٢	٩,٤٦٨
٤,٦١٢	٦,٦٩١
٦,٣٤٣	٨,٥٦٨
٢١,٧٧٧	٢٤,٧٢٧
(٣,٧٦٣)	(٦,٨٥٣)
١٧,٩٤٤	١٧,٨٧٤

حاملي وثائق التأمين
وكلاء ووسطاء
جهات ذات علاقة (٨)
المجموع
مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
المجموع

تتألف الارصدة المدينة من عدد كبير من العملاء اغلبيتها في المملكة العربية السعودية .

٦- الوديعة النظامية

طبقاً للمادة (٥٨) من اللائحة التنفيذية لأنظمة التأمين الصادرة عن مؤسسة النقد العربي السعودي . قامت الشركة بإيداع ١٠٪ من رأس المال المدفوع والذي يمثل ٣٢ مليون ريال سعودي في بنك تم اختياره من قبل مؤسسة النقد العربي السعودي . تحفظ الوديعة النظامية في بنك ذات سمعة جيدة ويمكن السحب منها فقط بعد الحصول على موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي .

٧- الاستثمارات المتاحة للبيع

(أ) عمليات التأمين

تتمثل الاستثمارات المتاحة للبيع استثمار في أسهم بمبلغ ١,٩٢٣,٠٧٨ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١١ : ١,٩٢٣,٠٧٨ ريال سعودي) في شركة غير متدولة، مسجلة بالمملكة العربية السعودية . بما أنه لا يوجد سعر مدرج، تم تقدير هذا الاستثمار على أساس التكلفة . برأي الإدارة أن القيمة العادلة السوقية لهذا الاستثمار لا تختلف بشكل جوهري عن القيمة الدفترية .

(ب) عمليات المساهمين

ت تكون الإستثمارات المتاحة للبيع في عمليات المساهمين من الآتي :

(بالآلاف الريالات السعودية)	
٢٠١١ ٣١ (مراجعة)	٢٠١٢ ٣٠ (مراجعة)
١٦,٤٢٨	١٨,٥١٣
٢٠,١٠٢	٢٠,٣١٨
٣٩,٨٨٣	٤٥,١٧٠
٧,٣١٨	٧,٥٧٦
٥٠,٣١٩	٥٠,٩٢٣
١٣٤,٠٥٠	١٤٢,٥٠٠

صندوق فالم للاسواق العربية
صندوق فالم للمراقبة بالريال السعودي
محفظة اختيارية بإدارة فالم**
فالم - صندوق الرابية العقاري
محفظة اختيارية بإدارة عودة كابيتال**
المجموع

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (نهاية)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

٧- الاستثمارات المتاحة للبيع (نهاية)

إن الرصيد الناتج عن صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع يبلغ ٨,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (٣١ ديسمبر ٢٠١١ : ٤٢٠٠٠ مليون ريال سعودي) و يتدرج تحت حقوق المساهمين في قائمة المركز المالي الأولية.

الأتعاب الإدارية للاستثمارات بإدارة عودة كابيتال بلغت ٤١,٦٧٨ ريال سعودي لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (٣٠ سبتمبر ٢٠١١ : ٢٧,٣٩٤ ريال سعودي).

** تشمل هذه المحافظ الاختيارية أرصدة نقدية قدرها ٢٤,٥٠٥ ألف ريال سعودي كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (٣١ ديسمبر ٢٠١١ : ٢٧,٦٦٤ ألف ريال سعودي).

٨- المعاملات مع جهات ذات علاقة

١-٨) إن المعاملات الجوهرية مع أطراف ذات علاقة والمبالغ المتعلقة بها هي على النحو التالي :

(بالألاف الريالات السعودية)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١	لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢
٨,١٤١	١٣,٥٤٣
٣,٨٩٦	٦٦٤
١٦٥	٨١٧
٤١	٢٢٧
١٢,٢٤٣	١٥,٢٣١

وثائق تأمين صادرة إلى :

مجموعة شركات السيف

مجموعة شركات فال

مجموعة شركات البلاد

فهد محمد صالح العذل

المجموع

أتعاب إدارية :

أتعاب إدارية لشركة غلوب ميد السعودية عن مراجعة المطالبات الطبية

أتعاب إدارة استثمارات شركة فلكم

إيرادات أخرى :

خدمات قدمتها الشركة إلى شركة أمانة الخليج للتأمين لمعالجة المطالبات

P.m. Albilal Mutter

مثلاً

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (نهاية)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

٨- المعاملات مع جهات ذات علاقة (نهاية)

٢-٨) المستحق من / إلى جهات ذات علاقة يتكون مما يلي :

(بالألف ريالات السعودية)	
٢٠١١	٢٠١٢ سبتمبر ٣١
(مراجعة)	

٢,٣٨٦	٦,٧٦٤
٢,٠٨٠	١,١٥١
٣١١	١٤٢
٥٠٠	٥٠٠
٦٠	٧
٦	٤
٦,٣٤٣	٨,٥٦٨

٨٢٣	-
١٧٩	٢٧٤
٤٢	٢٦٥
١,٠٤٤	٥٣٩

٤٠٨	١,٥٣٤
٣٣	١٤٤

١) عمليات التأمين

مستحق من مجموعة شركات السيف
مستحق من مجموعة شركات فال
مستحق من مجموعة شركات البلاد
مستحق من شركة نجم
مستحق من فهد محمد العذل
مستحق من شركة أمانة الخليج للتأمين
المجموع

مستحق إلى شركة أمانة الخليج للتأمين
مستحق إلى مجموعة شركات فال
مستحق إلى شركة غلوب ميد السعودية
المجموع

مستحق إلى الشركة اللبنانية السويسرية للضمان (ضمن حساب مصاريف مستحقة الدفع
ومطلوبات أخرى)

٢) عمليات المساهمين
ارصدة دائنة لاعضاء مجلس الإدارة

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (نهاية)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

-٨ المعاملات مع جهات ذات علاقة (نهاية)

٣-٨) مكافآت وتعويضات أعضاء مجلس الإدارة وكبار المسؤولين التنفيذيين

يظهر الجدول التالي الرواتب ، المكافآت والبدلات لأعضاء مجلس الادارة ولخمسة كبار مسؤولين تنفيذيين :

كبار المسؤولين التنفيذيين	أعضاء مجلس الإدارة (غير التنفيذيين)	أعضاء مجلس الإدارة (غير التنفيذيين)	أعضاء مجلس (التنفيذيين)	لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مراجعة)
٤,٧٩٧	١٦٧	١,٢٤٤	-	رواتب وتعويضات
٩١١	-	١١٢	-	بدلات
٤,٧٠٨	١٦٧	١,٣٣٦	-	المجموع

كبار المسؤولين التنفيذيين	أعضاء مجلس الإدارة (غير التنفيذيين)	أعضاء مجلس (التنفيذيين)	لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مراجعة)
٣,١١٨	-	١,٣٥٠	رواتب وتعويضات
١,١٣٩	-	٤٧٣	بدلات
٤,٢٥٧	-	١,٨٢٣	المجموع

خلال التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢، تم دفع مبلغ ١٠,٢٩٢,٦٠١ ريال سعودي (٣٠ سبتمبر ٢٠١١ : ١٣٨,٠٠٠ ريال سعودي) مقابل أتعاب الحضور لأعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين وأعضاء اللجان الأخرى غير التنفيذيين .

P.m. Alshuhaimer

مظاهم

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

٩ - المعلومات القطاعية

تماشياً مع طريقة إعداد التقارير الداخلية بالشركة ، اعتمدت الادارة قطاعات الاعمال بالنسبة لنشاطات الشركة وموجوداتها ومطلوباتها كما هو مبين أدناه .

لا تشمل موجودات القطاعات النقدية وشبكة النقدية والمصاريف المدفوعة مقدماً وال موجودات الأخرى والاستثمارات المتاحة للبيع والبالغ المستحقة من المساهمين و صافي الممتلكات والمعدات، لعمليات التأمين .

لا تشمل مطلوبات القطاعات المصاريف المستحقة الدفع والمطلوبات الأخرى والبالغ المستحقة إلى الجهات ذات علاقة لعمليات التأمين.

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

المجموع	حوادث عامة وأخرى	الشحن البحري	ال الهندسة	الممتلكات	السيارات	تأمين صحي	
(بالآلاف الريالات السعودية)							
١٠,٦٦٣	٧٥	٩٦	٦٥	٩٧	٤,٧٩٥	٥,٠٦٥	عمليات التأمين
(٣,٨٤٤)	(٣١)	(٦٢)	(٥٥)	(٧٨)	(١,٦٧٤)	(١,٩٤٤)	اجمالي اقساط التأمين المكتسبة
٦,٣١٩	٤٤	٣٤	١٠	١٩	٣,٠٩١	٣,١٢١	تحصص : اقساط إعادة التأمين المسندة
٤,٣٢٩	٥٥	٧٩	٩٣	١٦٢	(٣٥٦)	٤,٢٩٦	صافي اقساط التأمين المكتسبة
١٠,٦٤٨	٩٩	١١٣	١٠٣	١٨١	٢,٧٣٥	٧,٤١٧	التغيرات في اقساط التأمين غير المكتسبة
١٥٢	٩	٢٤	٢٧	٥٠	٤٢	-	صافي اقساط التأمين المكتسبة
٤٨	-	-	-	-	٤٨	-	عمولة إعادة التأمين
١٠,٨٤٨	١٠٨	١٣٧	١٣٠	٢٣١	٢,٨٤٥	٧,٤١٧	ايرادات أخرى
١٣,١٤١	١	-	-	١٢	٢,١٦٤	١٠,٩٦٤	مجموع الإيرادات
(٧,٣٦١)	-	١	-	(٨)	(١٠٤)	(٧,٢٥٠)	اجمالي المطالبات المدفوعة
٥,٧٨٠	١	١	-	٤	٢,٠٦٠	٣,٧١٤	حصة معيدي التأمين
٣٢١	٣٣	٥٢	١٨	٣٨٤	١,٣٧٩	(١,٥٤٥)	صافي المطالبات المدفوعة
٦,١٠١	٣٤	٥٣	١٨	٣٨٨	٣,٤٣٩	٢,١٦٩	التغيرات في المطالبات تحت التسوية
٧٥٨	٦	٢٧	٢٣	٧٢	٢٨٠	٣٥٠	صافي المطالبات المتقدمة
٣٤٥	٧٣	-	٤١	٧٧	١٥٤	-	تكليف اكتتاب وثائق التأمين
١,٥١٥	-	-	-	-	٤٦	١,٤٦٩	مصاريف فائض الخسارة
٩,٨٣٨	٧٤	٩٣	٦٣	٩٤	٤,٦١٢	٤,٩٠٢	مصاريف إكتتاب أخرى
١٨,٥٥٧	١٨٧	١٧٣	١٤٥	٦٣١	٨,٥٣١	٨,٨٩٠	مصاريف عمومية وإدارية
(٧,٧٠٩)	(٧٩)	(٣٦)	(١٥)	(٤٠٠)	(٥,٧٦)	(١,٤٧٣)	مجموع التكاليف والمصاريف

العجز من عمليات التأمين

J.m.albilalhmler

٩- المعلومات القطاعية (نهاية)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مراجعة)

المجموع	حوادث عامة وأخرى	الشحن البحري	الهندسة	الممتلكات	السيارات	تأمين صحي	عمليات التأمين
بألاف الريالات السعودية							
٥٨,٠٥٩	٣١	٦٣١	٥٧	١٥٧	١,٧٩٧	٥٥,٢٨٦	اجمالي اقساط التأمين المكتسبة
(٢١,٨٥٠)	(٥)	(٢٣٨)	(٢٢)	(٣٣)	-	(٢١٥٥٢)	بخصم : اقساط إعادة التأمين المسددة
٣٦,٢٠٩	٢٦	٣٩٣	٣٥	١٢٤	١,٧٩٧	٣٣,٨٣٤	صافي اقساط التأمين المكتسبة
٤,٩٧٦	١٠٠	(١٩٨)	(١٢)	٢٤٧	(٨١١)	٥,٦٥٠	التغيرات في اقساط التأمين غير المكتسبة
٤١,١٨٥	١٢٦	١٩٥	٢٣	٣٧١	٩٨٦	٣٩,٤٨٤	صافي اقساط التأمين المكتسبة
١٤٠	٧	٣٢	٤	٩٧	-	-	عمولة إعادة التأمين
٤١,٣٢٥	١٣٣	٢٢٧	٢٧	٤٦٨	٩٨٦	٣٩,٤٨٤	مجموع الإيرادات
١٧,٢٩٥	-	-	-	١٨٠	٣٧٦	١٦,٧٣٩	اجمالي المطالبات المدفوعة
(١٠,٣٢٧)	-	-	-	(١٦٧)	-	(١٠,١٦٠)	حصة معيدي التأمين
٦,٩٦٨	-	-	-	١٣	٣٧٦	٦,٥٧٩	صافي المطالبات المدفوعة
٨,٢٩٤	٥٢	٥٠	٤	٣٧٦	٦٤١	٧,١٧١	التغيرات في المطالبات تحت التسوية
١٥,٢٦٢	٥٢	٥٠	٤	٣٨٩	١,٠١٧	١٣,٧٥٠	صافي المطالبات المتبقية
١١,١١٣	١	٢	٢	٩	٢٨	١١,٠٧١	تكليف إكتتاب وثائق التأمين
١٨٤	٤	-	٣٦	٦٨	٧٦	-	مصاريف فائض الخسارة
٥,٤٦٥	-	-	-	-	-	٥,٤٦٥	مصاريف إكتتاب أخرى
١٠,١٨٣	٥	٩٦	٩	٢٤	٢٧٧	٩,٧٧٢	مصاريف عمومية وإدارية
٤٢,٢٠٧	٦٢	١٤٨	٥١	٤٩٠	١,٣٩٨	٤٠,٠٥٨	مجموع التكاليف والمصاريف
(٨٨٢)	٧١	٧٩	(٢٤)	(٢٢)	(٤١٢)	(٥٧٤)	الفائض / (العجز) من عمليات التأمين

P.m.albilwander

صلاته

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (نتمة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

٩- المعلومات القطاعية (نتمة)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مراجعة)

المجموع	حوادث عامة وأخرى	الشحن البحري	الهندسة	الممتلكات	السيارات	تأمين صحي	
(بالآلاف الريالات السعودية)							
٤٠,٩٠٨	٤٣٩	٥٧٩	٧٢٠	١,٣١٠	١٢,٦٣٠	٢٥,٢٣٠	
(١٤,٧٣٠)	(١٢٤)	(٢٧٤)	(٣٨١)	(٨٠٢)	(١,٦٧٤)	(١١,٤٧٥)	
٢٦,١٧٨	٣١٥	٣٠٥	٣٣٩	٥٠٨	١٠,٩٥٦	١٣,٧٥٥	
٣٣,٣٨٧	(٤٥)	٩٧	(١٤٠)	٢٦	(٤,٩٦٧)	٣٨,٤١٦	
٥٩,٥٦٥	٢٧٠	٤٠٢	١٩٩	٥٣٤	٥,٩٨٩	٥٢,١٧١	
٣٢٣	٢١	٨٠	٥١	١٣٩	٤٢	-	
٤٨٩	-	-	-	-	٤٨٩	-	
٦٠,٣٨٧	٢٩١	٤٨٢	٢٥٠	٦٧٣	٦,٥٢٠	٥٢,١٧١	
٥٦,٣٤٥	٢٢	٢	٥٦	٣٤	٤,١٨٤	٥٢,٠٤٧	
(٣١,٨٨٠)	-	(١)	(٣٩)	(٢٨)	(١٠٤)	(٣١,٧٠٨)	
٢٤,٤٦٥	٢٢	١	١٧	٦	٤,٠٨٠	٢٠,٣٣٩	
٢,٤٤٤	١٧٩	٥٥	٢	٣٦٢	٤,٧٥٩	(٢,٩١٣)	
٢٦,٩٠٩	٢٠١	٥٦	١٩	٣٦٨	٨,٨٣٩	١٧,٤٤٦	
١٣,٣٨٣	١٨	٥٩	٤٤	١٥١	٥٠٢	١٢,٦٠٩	
٧١٣	٨١	-	١١٣	٢١٣	٣٠٦	-	
٩,١١١	-	-	-	-	٥١	٩,٠٦٠	
٢٨,٥٢٣	٢٦٧	٣٨١	٥٢٥	٧٧٩	٩,٨٢٦	١٦,٧٤٥	
٧٨,٦٣٩	٥٦٧	٤٩٦	٧٠١	١,٥١١	١٩,٥٢٤	٥٥,٨٤٠	
(١٨,٤٥٢)	(٢٧٦)	(١٤)	(٤٥١)	(٨٣٨)	(١٣,٠٠٤)	(٣,٦٦٩)	

- ١- عمليات التأمين
 - إجمالي أقساط التأمين المكتسبة
 - يخصم أقساط إعادة التأمين المسندة
 - صافي أقساط التأمين المكتسبة
 - التغيرات في أقساط التأمين
 - غير المكتسبة
 - صافي أقساط التأمين
 - المكتسبة
 - عمولة إعادة التأمين
 - أيرادات أخرى
 - مجموع الإيرادات
- ٢- إجمالي المطالبات المدفوعة
 - حصة معيدي التأمين
 - صافي المطالبات المدفوعة
 - التغيرات في المطالبات تحت التسوية
 - صافي المطالبات المتراكدة
 - تكليف اكتتاب وثائق التأمين
 - مصاريف فائض الخسارة
 - مصاريف إكتتاب أخرى
 - مصاريف عمومية وإدارية
 - مجموع التكاليف والمصاريف
 - العجز من عمليات التأمين

J.M. Abibullahler

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (نهاية)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

٩- المعلومات القطاعية (نهاية)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مراجعة)

المجموع	حوادث عامة وأخرى	الشحن البحري	الممتلكات الهندسة	المسيارات	تأمين صحي	عمليات التأمين
بألاف الريالات السعودية						اجمالي أقساط التأمين المكتسبة
٢٤٧,٥٧٦	٣٥٧	١,٢٨٨	٨٨	٦٠٨	٢,٨٤٨	٢٢٤,٣٨٧
(٨٤,١٢٥)	(٨٣)	(٤٨٦)	(٣٣)	(٣١٥)	-	(٨٣,٢٠٨)
١٤٣,٤٥١	٢٧٤	٨٠٢	٥٥	٢٩٣	٢,٨٤٨	١٣٩,١٧٩
(٥٥,٢٧٦)	٣٥	(٢٤٩)	٨	٧٢١	(٥٥٤)	(٥٥,٢٣٧)
٨٨,١٧٥	٣٠٩	٥٥٣	٦٣	١,٠١٤	٢,٢٩٤	٨٣,٩٤٢
٣٣٦	٢١	٩١	٩	٢١٥	-	-
٨٨,٥١١	٣٣٠	٦٤٤	٧٢	١,٢٢٩	٢,٢٩٤	٨٣,٩٤٢
٣١,٣٨٥	-	٣٣٦	-	١٨٠	٩٢٣	٢٩,٩٤٦
(١٨,٢٧٥)	-	(٣٤)	-	(١٦٧)	-	(١٨,٠٧٤)
١٣,١١٠	-	٣٠٢	-	١٣	٩٢٣	١١,٨٧٢
١٦,١٦٤	١٠٠	١٤٧	١٦	٤٧	١,٠٠٩	١٤,٨٤٥
٢٩,٢٧٤	١٠٠	٤٤٩	٦٦	٦٠	١,٩٣٢	٢٦,٧١٧
٢٣,٧١٢	٣	١١	٩	٩٦	١٥٠	٢٣,٤٤٣
١,٤٢٢	١٨	-	١٧٠	٣٢٢	٧١٢	-
١٢,٨٢٨	-	-	-	-	-	١٢,٨٢٨
٣١,٥٩٩	٢٣	١٧٥	١٤	٧٨	٤٠٩	٣٠,٩٠٠
٩٨,٦٣٥	١٤٤	٦٣٥	٢٠٩	٥٥٦	٣,٢٠٣	٩٣,٨٨٨
(١٠,١٢٤)	١٨٦	٩	(١٣٧)	٦٧٣	(٩٠٩)	(٩,٩٤٦)

القائمة / (العجز) من عمليات التأمين

P.mohammedkader

مالي

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (نهاية)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

٩- المعلومات القطاعية (نهاية)

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مراجعة)

المجموع	حوادث عامة و أخرى	الشحن البحري	الهندسة	الممتلكات	السيارات	تأمين صحي	موجودات عمليات التأمين مدینون ، صافي حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية تكاليف إكتتاب وثائق تأمين مؤجلة موجودات غير مصنفة
بألاف الريالات السعودية							مجموع الموجودات
١٧,٨٧٤	-	٤٩٢	٤٢١	٥٨٣	٣,٥٢٩	١٢,٨٤٩	
٨,٠٦٠	٦٦	٤٩	٢٥٩	٣٥٨	١,٥٠٤	٥,٨٢٤	
٣٠,٠٨٤	٥٦	٨٤٦	١٤٦	٧٤٩	٧٤٨	٢٧,٥٣٩	
١,٦٣٤	١٠	٨	٥٨	٦٥	٨٢٧	٦٦٦	
٦٦,١٤٩							
١٢٣,٨٠١							
مطلوبات عمليات التأمين ذمم معيدي التأمين اقساط التأمين غير المكتسبة عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة	٢٥,٥٨٨	١٤٤	٣٥	٣٠	٦٧٧	١,١٥٢	٢٣,٥٥٠
مطالبات تحت التسوية مطلوبات غير مصنفة	٢٥,٥٧٤	٢٠١	٦٦	٥٢١	٥٩٦	١١,٠٩١	١٣,٠٩٩
١٥,٤٢٧							
١٢٣,٨٠١							

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (نتيجة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

٩ - المعلومات القطاعية (نتيجة)

كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١١ (مراجعة)

المجموع	حوادث عامة وأخرى	الشحن البحري	الهندسة	الممتلكات	السيارات	تأمين صحي	موجودات عمليات التأمين مدفون ، صافي حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت القسوة تكاليف إكتتاب وثائق تأمين مؤجلة موجودات غير مصنفة مجموع الموجودات
(بالآلاف من الريالات السعودية)							مطلوبات عمليات التأمين ذمم معيدي التأمين أقساط التأمين غير المكتسبة عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة مطالبات تحت القسوة مطلوبات غير مصنفة مجموع المطلوبات
١٧,٩٤٤	٢٨٧	٧٠٨	١٧١	٦٠٤	٢,١٠٦	١٤,٥٦٨	
٢٨,٠٧٨	١٨	٧٧	٦٤	١٨٨	-	٢٧,٧٣١	
٣٠,٩٨٤	-	٥١١	٤٣	٤٣٥	٣٧٧	٢٩,٦١٨	
١٣,٨٠٩	٧	٤	١٧	٤٩	١٧٨	١٣,٥٥٤	
١٢٦,٨٩٣							
٢١٧,٧٠٨							
							موجودات عمليات التأمين مدفون ، صافي حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت القسوة تكاليف إكتتاب وثائق تأمين مؤجلة موجودات غير مصنفة مجموع الموجودات
٦٣,٣٧٣	٦٦	٢٥٨	٤٢	٣٣	-	٦٢,٩٧٤	
٧٨,٩٧٨	١٠٦	١٩٢	١٦٥	٤٥٢	٢,٣٩٧	٧٥,٦٦٦	
٨٨	٥	٢٠	١٧	٤٦	-	-	
٥٥,١١٩	١٤٠	٧٦١	٦٣	٧٦٤	١,٧٤١	٥١,٦٥٠	
٢٠,١٥٠							
٢١٧,٧٠٨							
							مطلوبات عمليات التأمين ذمم معيدي التأمين أقساط التأمين غير المكتسبة عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة مطالبات تحت القسوة مطلوبات غير مصنفة مجموع المطلوبات

١٠ - خسارة السهم

تم احتساب خسارة السهم لفترتي التسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ وفي ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ وذلك بتقسيم صافي خسارة الفترة على المتوسط المرجح للأسهم المصدرة والمتعلقة بهذه الفترة.

١١ - اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة بتاريخ ١٦ أكتوبر ٢٠١٢.

P.m. Alhithlader

حلال