

شركة ايس العربية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة وتقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

شركة ايس العربية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة وتقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

صفحة	جدول المحتويات
٢ - ١	تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين حول القوائم المالية الأولية الموجزة
٤ - ٣	قائمة المركز المالي الأولية الموجزة
٥	قائمة عمليات التأمين والفائض المتراكم الأولية الموجزة
٦	قائمة دخل المساهمين الشامل الأولية الموجزة
٧	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية الموجزة
٩ - ٨	قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية الموجزة
١٠	قائمة التدفقات النقدية لعمليات المساهمين الأولية الموجزة
٢١ - ١١	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين
حول القوائم المالية الأولية الموجزة

السادة المساهمين
شركة ايس العربية للتأمين التعاوني
الخبر، المملكة العربية السعودية

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية الموجزة المرفقة لشركة ايس العربية للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)
("الشركة") كما في ٣١ مارس ٢٠١٣ والقوائم الاولية الموجزة لعمليات التأمين والفائض المتراكم ودخل المساهمين الشامل
والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لعمليات التأمين والتدفقات النقدية لعمليات المساهمين لفترة الثلاثة أشهر
المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات من رقم ١ الى ١٨ المعتبرة جزء من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة . إن هذه
القوائم المالية الأولية الموجزة من مسؤولية إدارة الشركة وتم إعدادها من قبلهم وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - الخاص
بالتقارير المالية الأولية والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها .

لقد قمنا بفحصنا وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين . يتكون الفحص
المحدود للمعلومات الأولية بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية والاستفسار من الأشخاص
المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية . يُعد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير
المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي حول القوائم المالية ككل . وعليه فإننا
لا نبدي مثل هذا الرأي .

نتائج الفحص

بناءً على الفحص 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 - الخاص بالتقارير المالية الأولية .

تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين
حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمه)

لفت الانتباه

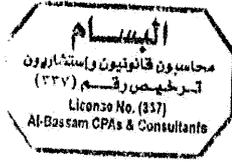
نلفت الانتباه الى أن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة قد أعدت وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - الخاص بالتقارير المالية الأولية وليس وفقا لمعيار التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

البسام
محاسبون قانونيون وإستشاريون

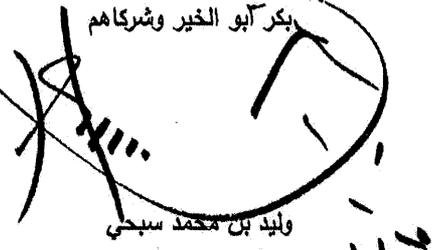


إبراهيم أحمد البسام
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٣٣٧

٥ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ
١٥ إبريل ٢٠١٣



ديلويت-أند-توش
بكر أبو الخير وشركاهم



وليد بن محمد سبجي
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٣٧٨



شركة ايس العربية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية الموجزة
كما في ٣١ مارس ٢٠١٣

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	إيضاح
(مدققة)	(غير مدققة)	
		موجودات عمليات التأمين
٧٠,٣٨٤,٥٣٤	٩٠,٥٠٦,٧٠١	٦ نقد وما في حكمه
١٥,٠٠٠,٠٠٠	-	وديعة لاجل
٣٩,٦٧٥,٦٩٣	١٠٩,٧١٨,٠٤٢	٧ أقساط وأرصدة تأمين مدينة
٣٢,١٦٩,٤٠١	٧٦,١٨٨,٠٦٦	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٣٧,٥٩٤,١٦٢	٣٦,٠٧٤,٨٣٦	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٥,١٤٨,٩١٩	١٠,٣٧٨,٩٩٧	تكاليف اكتتاب مؤجلة
١,٢٧٧,٢٧٣	٢,٩٥٤,٤٢٦	مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات أخرى
١,٥٥٣,٤٦٩	٤١,٤٨٢	مطلوب من جهات ذات علاقة
١,٢٦٨,٨٠٠	٥,٩١٤,٦٢٠	مطلوب من عمليات المساهمين
٢,٢٣٥,١٨٤	٢,٠٧٩,٧٤٢	ممتلكات ومعدات
-	٢,٠٦٧,١١٠	موجودات غير ملموسة
١,٦٥٥,٩٠٥	-	برنامج حاسب آلي قيد التطوير
٢٠٧,٩٦٣,٣٤٠	٣٣٥,٩٢٤,٠٢٢	مجموع موجودات عمليات التأمين
		موجودات المساهمين
١١٤,٩٥٢,١٦٤	١١٥,٣٤٩,٥٤٨	٦ نقد وما في حكمه
٢,٤٣٢,٠٧٨	٢,٤٣٢,٠٧٨	إستثمار في شركة
٤٠٦,٨٠٦	٣٢١,٥٠٤	ذمم مدينة أخرى
٢٨,٤٧٤,١٥٤	٣٥,٣١٧,٥٣٢	مطلوب من عمليات التأمين
٤٣,٧٧٤,٧٥٠	٤٣,٧٧٤,٧٥٠	٨ شهرة
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠ وديعة نظامية
٢٠٠,٠٣٩,٩٥٢	٢٠٧,١٩٥,٤١٢	مجموع موجودات المساهمين
٤٠٨,٠٠٣,٢٩٢	٥٤٣,١١٩,٤٣٤	مجموع الموجودات

عضو مجلس الإدارة
عبد العزيز عبد الكريم الخريجي

المدير التنفيذي
فيحان الجفان

مدير الادارة المالية
غالب زمري

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

شركة ايس العربية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة المركز المالي الأولية الموجزة (تتمة)
كما في ٣١ مارس ٢٠١٣

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	إيضاح	
(بالريالات السعودية)	(غير مدققة)		
(مدققة)			
			مطلوبات عمليات التأمين
			ذمم دائنة
٤,٦٧٧,٣٠٦	٥,٤٥٣,٩٥٧		ارصدة معيدي تأمين دائنة
١٤,٦٤١,٦٧١	٦١,١٠١,١٠٧	٩	ايرادات عمولات اعادة تأمين غير مكتسبة
٦,٥٥٧,٨١٨	١٢,٩٥٤,٥٤٣		أقساط تأمين غير مكتسبة
٦٣,٤٧٢,٧٠٣	١٣٠,٨٦٣,٧٦٣		مطالبات تحت التسوية
٦٥,٨٠٧,٩١٩	٦٣,٢٨٩,٢٧٧		مصاريف مستحقة ومطلوبات اخرى
٨,٧٤٧,٤٩٠	١٠,١٦٨,٤٤٠		مطلوب الى عمليات المساهمين
٢٨,٤٧٤,١٥٤	٣٥,٣١٧,٥٣٢		توزيعات الفائض المستحقة
١٠,٦٣٠,٠٩٧	١١,٣٩٠,٤٧٢		مكافأة نهاية الخدمة
٤,٩٥٤,١٨٢	٥,٣٨٤,٩٣١		مجموع مطلوبات عمليات التأمين
٢٠٧,٩٦٣,٣٤٠	٣٣٥,٩٢٤,٠٢٢		
			مطلوبات وحقوق المساهمين
			مطلوبات المساهمين
٢٣,٣٢٥,٩٠٥	٢٣,٣٢٥,٩٠٥		مطلوب الى جهات ذات علاقة
١,٢٦٨,٨٠٠	٥,٩١٤,٦٢٠		مطلوب الى عمليات التأمين
١٢,٩٨٨,٦٧١	١٠,٣١٩,٧٧١	٩	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٣٧,٥٨٣,٣٧٦	٣٩,٥٦٠,٢٩٦		مجموع مطلوبات المساهمين
			حقوق المساهمين
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١١	رأس المال
١٥,٢٠٦,٤٦١	١٦,٤٥٢,٥٨١	١٢	إحتياطي نظامي
٤٧,٢٥٠,١١٥	٥١,١٨٢,٥٣٥		ارباح مستيقاه
١٦٢,٤٥٦,٥٧٦	١٦٧,٦٣٥,١١٦		مجموع حقوق المساهمين
٢٠٠,٠٣٩,٩٥٢	٢٠٧,١٩٥,٤١٢		مجموع مطلوبات وحقوق المساهمين
٤٠٨,٠٠٣,٢٩٢	٥٤٣,١١٩,٤٣٤		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

عضو مجلس الإدارة

عبد العزيز عبد الكريم الحريجي

المدير التنفيذي

فيحاء الجحافان

مدير الادارة المالية

عادل زماري

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

شركة ايس العربية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة عمليات التأمين و الفائض المتراكم الأولية الموجزة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣	ايضاح
(بالريالات السعودية)		
(غير مدققة)		
٨١,٩٥٩,٣٤١	١٢١,٢٣٩,٨٢٨	٩ إيرادات
(٣٦,٢٨٦,٧٧٩)	(٧١,١٣٤,٠٣٨)	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(١,٣٠٦,٣٦١)	(٩٧٧,٧٩٣)	يخصم : أقساط إعادة التأمين المسندة
٤٤,٣٦٦,٢٠١	٤٩,١٢٧,٩٩٧	فائض خسارة أقساط التأمين
(٢٠,٠١٩,٠١٨)	(٢٣,٣٧٢,٣٩٥)	صافي أقساط التأمين المكتتبة
٢٤,٣٤٧,١٨٣	٢٥,٧٥٥,٦٠٢	التغير في أقساط التأمين غير المكتسبة ، صافي
		صافي أقساط التأمين المكتسبة
(١٤,٦٦٧,٠٨٤)	(١٧,٩٩٢,٥٠٥)	إجمالي المطالبات المدفوعة والمصاريف الأخرى
٣,٩٢٣,٠١٤	٤,٢٣٦,٥٦٤	٩ حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
(٧٦٥,٥٠٨)	٩٩٩,٣١٦	التغير في المطالبات تحت التسوية ، صافي
(١١,٥٠٩,٥٧٨)	(١٢,٧٥٦,٦٢٥)	صافي المطالبات المتكبدة
(٥,١٢٣,٧٠٢)	(٤,٦٧١,٣١٩)	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
٥,٦٥٥,١٠٢	٥,٥١٣,٩٧٢	٩ إيراد عمولات إعادة تأمين
(٥١٤,٧٠٣)	(٤٨٣,٧٦٤)	مصاريف اكتتاب أخرى
١٢,٨٥٤,٣٠٢	١٣,٣٥٧,٨٦٦	صافي نتائج الاكتتاب
(٦,٢٢٢,٨١٥)	(٥,٩٦٦,٨٤١)	٩ مصاريف إدارية و عمومية
١٠٦,١٥٨	١٩٨,١٦٠	إيراد عمولات خاصة
١٨,٩٢٠	١٤,٥٦٨	إيرادات أخرى
٦,٧٥٦,٥٦٥	٧,٦٠٣,٧٥٣	فائض عمليات التأمين
(٦,٠٨٠,٩٠٩)	(٦,٨٤٣,٣٧٨)	فائض عمليات التأمين المحول لدخل المساهمين الشامل
٦٧٥,٦٥٦	٧٦٠,٣٧٥	فائض عمليات التأمين بعد حصة المساهمين

عضو مجلس الإدارة
عبد العزيز عبد الكريم الخريجي

المدير التنفيذي
فيصل بن الجفان

مدير الإدارة المالية

غالب زباري

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٦٨ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

شركة ايس العربية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة دخل المساهمين الشامل الأولية الموجزة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣	إيضاح
(بالريالات السعودية)		
(غير مدققة)		
٦,٠٨٠,٩٠٩	٦,٨٤٣,٣٧٨	فائض عمليات التأمين
١٣١,٠٦٠	٢٩٣,٢٠٤	ايراد عمولات خاصة
٦,٢١١,٩٦٩	٧,١٣٦,٥٨٢	
(٨٠٥,٧٨٩)	(٩٠٥,٩٨٠)	مصاريف ادارية وعمومية
٥,٤٠٦,١٨٠	٦,٢٣٠,٦٠٢	صافي الدخل للفترة
		مصروفات شاملة أخرى
(٩٧٤,٩٧٧)	(١,٠٥٢,٠٦٢)	زكاة وضريبة الدخل
٤,٤٣١,٢٠٣	٥,١٧٨,٥٤٠	مجموع الدخل الشامل للفترة
٠,٥٤	٠,٦٢	ربحية السهم للفترة
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة

عضو مجلس الإدارة

عبد العزيز عبد الكريم الخريجي

المدير التنفيذي

فيجال راجافالا

مدير الادارة المالية

غالب زهاري

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

شركة ايس العربية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية الموجزة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

المجموع	ارباح مستبقاه	إحتياطي نظامي	رأس المال	
(بالريالات السعودية)				
١٤٠,٨٩٧,٦٩٢	٣٠,٨٨١,٥٣٧	١٠,٠١٦,١٥٥	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١ يناير ٢٠١٢ (مدققة)
٥,٤٠٦,١٨٠	٥,٤٠٦,١٨٠	-	-	صافي الربح للفترة
(٩٧٤,٩٧٧)	(٩٧٤,٩٧٧)	-	-	زكاة وضريبة دخل
-	(١,٠٨١,٢٣٦)	١,٠٨١,٢٣٦	-	محول إلى الإحتياطي النظامي
١٤٥,٣٢٨,٨٩٥	٣٤,٢٣١,٥٠٤	١١,٠٩٧,٣٩١	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مدققة)
١٦٢,٤٥٦,٥٧٦	٤٧,٢٥٠,١١٥	١٥,٢٠٦,٤٦١	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١ يناير ٢٠١٣ (مدققة)
٦,٢٣٠,٦٠٢	٦,٢٣٠,٦٠٢	-	-	صافي الربح للفترة
(١,٠٥٢,٠٦٢)	(١,٠٥٢,٠٦٢)	-	-	زكاة وضريبة دخل
-	(١,٢٤٦,١٢٠)	١,٢٤٦,١٢٠	-	محول إلى الإحتياطي النظامي
١٦٧,٦٣٥,١١٦	٥١,١٨٢,٥٣٥	١٦,٤٥٢,٥٨١	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مدققة)

عضو مجلس الإدارة

عبد العزيز عبد الكريم الخريجي

المدير التنفيذي

فيحالي راجح

مدير الادارة المالية

غالب الساري

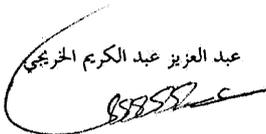
تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

شركة ايس العربية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية الموجزة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

للتلاثة اشهر المنتهية ٣١ مارس ٢٠١٢	للتلاثة اشهر المنتهية ٣١ مارس ٢٠١٣	
(بالريالات السعودية)		
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
٦٧٥,٦٥٦	٧٦٠,٣٧٥	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		فائض عمليات التأمين بعد حصة المساهمين
		تعديلات لتسوية فائض عمليات التأمين إلى صافي النقد
		الناتج من الأنشطة التشغيلية :
٤٦٨,١٤٦	٣٤٦,٢٢٧	استهلاك وإطفاء
٢٧١,٤٥٤	٤٣٦,٣٠٣	مكافأة نهاية الخدمة
١,٤١٥,٢٥٦	١,٥٤٢,٩٠٥	
(٢٩,٧٥٩,٨٦٥)	(٧٠,٠٤٢,٣٤٩)	أقساط وأرصدة تأمين مدينة
(٩,٨٣٠,٤١٦)	(٤٤,٠١٨,٦٦٥)	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٢,٩٥٧,٤٤٢	١,٥١٩,٣٢٦	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
(٤,٠١١,٩٨١)	(٥,٢٣٠,٠٧٨)	تكاليف اكتتاب مؤجلة
(٢,٢٠٠,٢٣١)	(١,٦٧٧,١٥٣)	مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات أخرى
(١٩,٧٠٢)	١,٥١١,٩٨٧	مطلوب من جهات ذات علاقة
(٣,٨٧٠,٠٩٧)	(٤,٦٤٥,٨٢٠)	مطلوب من عمليات المساهمين
٦٣٣,٢٤٧	٧٧٦,٦٥١	ذمم دائنة
١٥,٩٧٢,٣٥٩	٤٦,٤٥٩,٤٣٦	ارصدة معيدي التأمين الدائنة
٣,٢٤٥,٣٨٤	٦,٣٩٦,٧٢٥	ايراد عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
٢٩,٨٤٩,٤٣٤	٦٧,٣٩١,٠٦٠	أقساط تأمين غير مكتسبة
(٢,١٨٦,٩٣٤)	(٢,٥١٨,٦٤٢)	مطالبات تحت التسوية
٢٩٦,٦٠٤	١,٤٢٠,٩٥٠	مصاريف مستحقة ومطلوبات اخرى
٦,٠٨٠,٩٠٩	٦,٨٤٣,٣٧٨	مطلوب إلى عمليات المساهمين
٨,٥٦٦,٤٠٩	٥,٧٢٩,٧١١	النقد من العمليات
(٢٧٧,٥٤١)	(٥,٥٥٤)	مكافأة نهاية الخدمة مدفوعة
٨,٢٨٨,٨٦٨	٥,٧٢٤,١٥٧	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية

عضو مجلس الإدارة

عبد العزيز عبد الكريم الخريجي


المدير التنفيذي

فيحيايا احافان


مدير الادارة المالية

غالب زماري


تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٨ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

شركة ايس العربية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية الموجزة (تتمه)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

للتلاثة اشهر المنتهية ٣١ مارس ٢٠١٢	للتلاثة اشهر المنتهية ٣١ مارس ٢٠١٣	
(بالريالات السعودية)		
(غير مدققة)		
-	١٥,٠٠٠,٠٠٠	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٩,٩٤٥)	(٨١,٩٩٠)	ودائع لاجل
-	(٥٢٠,٠٠٠)	اضافات ممتلكات ومعدات
(٩٥٦,٨٣٤)	-	اضافات الى موجودات غير ملموسة
(٩٦٦,٧٧٩)	١٤,٣٩٨,٠١٠	اضافات برنامج حاسب آلي قيد التطوير
٧,٣٢٢,٠٨٩	٢٠,١٢٢,١٦٧	صافي النقد من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
١٠٢,٦٢٢,٠٩١	٧٠,٣٨٤,٥٣٤	صافي التغير في النقد وما في حكمه
١٠٩,٩٤٤,١٨٠	٩٠,٥٠٦,٧٠١	نقد وما في حكمه في ١ يناير
		نقد وما في حكمه في ٣١ مارس

عضو مجلس الإدارة
عبد العزيز عبد الكريم الخريجي

المدير التنفيذي
فيكتور إيفانوف

مدير الإدارة المالية
غالب زماري

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

شركة ايس العربية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية لعمليات المساهمين الأولية الموجزة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣	
(بالريالات السعودية)		
(غير مدققة)		
٥,٤٠٦,١٨٠	٦,٢٣٠,٦٠٢	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
(٣٦,٥٨٣)	-	صافي الربح للفترة قبل الزكاة وضريبة الدخل
		ربح محقق من استثمار محتفظ به لغرض المتاجرة
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات:
(٦٦,٢٧٦)	٨٥,٣٠٢	نم مدينة أخرى
(٦,٠٨٠,٩٠٩)	(٦,٨٤٣,٣٧٨)	مطلوب من عمليات التأمين
٣,٨٧٠,٠٩٧	٤,٦٤٥,٨٢٠	مطلوب الى عمليات التأمين
١٢٨,٨٠٥	٣٨٥,١٠٤	مصاريق مستحقة ومطلوبات أخرى
٣,٢٢١,٣١٤	٤,٥٠٣,٤٥٠	النقد من العمليات
(٣,٤٠٣,٢٨١)	(٤,١٠٦,٠٦٦)	زكاة وضريبة دخل مدفوعة
(١٨١,٩٦٧)	٣٩٧,٣٨٤	صافي النقد من (المستخدم في) عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الإستثمار
٣٠,١٣٦,٣٩٠	-	المتحصل من استبعاد استثمار محتفظ به لغرض المتاجرة
٣٠,١٣٦,٣٩٠	-	صافي النقد من عمليات الإستثمار
٢٩,٩٥٤,٤٢٣	٣٩٧,٣٨٤	صافي التغير في نقد وما في حكمه
٤٧,١٨٠,٣١٨	١١٤,٩٥٢,١٦٤	نقد وما في حكمه في ١ يناير
٧٧,١٣٤,٧٤١	١١٥,٣٤٩,٥٤٨	نقد وما في حكمه في ٣١ مارس

عضو مجلس الإدارة

عبد العزيز عبد الكريم الخريجي

المدير التنفيذي

فيحان اجافان

مدير الادارة المالية

غالب زماري

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

شركة ايس العربية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

١ - التنظيم والعمليات الرئيسية

شركة ايس العربية للتأمين التعاوني ("الشركة") هي شركة مساهمة سعودية ، سجلت في السجل التجاري بتاريخ ٢٨ رجب ١٤٣٠هـ الموافق (٢١ يوليو ٢٠٠٩) تحت رقم ٢٠٥٠٠٦٦٠٢٩ والذي تم تعديله لاحقاً إلى رقم ٢٠٥١٠٤٣٤٣١ تاريخ ٩ شعبان ١٤٣١هـ (٢١ يوليو ٢٠١٠) والصادر في الخبر بالمملكة العربية السعودية .

يتمثل النشاط الرئيسي للشركة في مزاوله أعمال التأمين التعاوني بكافة أنواعه بموجب نظام مراقبة شركات التأمين التعاوني ولائحه التنفيذية والأنظمة والقواعد السارية في المملكة العربية السعودية . في ٢١ ذو الحجة ١٤٣٠هـ (٨ ديسمبر ٢٠٠٩)، استلمت الشركة الترخيص من مؤسسة النقد العربي السعودي ("ساما") لمزاوله أعمال التأمين في المملكة العربية السعودية .

يقع المقر الرئيسي لعمل الشركة في مدينة الخبر ، المملكة العربية السعودية .

٢ - إتفاقية شراء الاصول وتحويل محفظة التأمين

بدأت الشركة بمزاوله اعمال التأمين في ١ فبراير ٢٠١٠ ، وافق المساهمون في إجتماع الجمعية العمومية غير العادية و الذي عقد في ٢٢ مايو ٢٠١٠، على تحويل المحفظة التأمينية وصافي أصول شركة ايس العربية للتأمين ش.م. ب والشركة الدولية للتأمين ش.م. ب الى الشركة بعد استكمال الإجراءات المطلوبة والصادرة من قبل مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما) بموجب الخطاب الموجه للشركة .

قامت الشركة بالاستحواذ على المحفظة التأمينية وصافي أصول شركة ايس العربية للتأمين ش.م. ب والشركة الدولية للتأمين ش.م. ب ابتداء من ١ يناير ٢٠٠٩ بحسب تعليمات مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما) بهذا الصدد، وذلك بعد حصولها على موافقة الجهات المختصة على التحويل في عام ٢٠١٢ .

٣ - أسس العرض

بيان الالتزام

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - الخاص بالتقارير المالية الأولية .

لا تشمل القوائم المالية الأولية الموجزة على جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة لإعداد القوائم المالية السنوية، لذا يجب أن تقرأ جنباً الى جنب مع القوائم المالية السنوية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ . في رأي إدارة الشركة ، إن القوائم المالية الأولية الموجزة تعكس كل التعديلات، بما في ذلك التعديلات العادية المتكررة، الضرورية لعرض نتائج عمليات الفترة الأولية بعدل .

شركة ايس العربية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

٤ - اهم السياسات المحاسبية

تم اعداد القوائم المالية الاولية الموجزة وفقا لعرف التكلفة التاريخية .

ان السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد هذه القوائم المالية الاولية الموجزة هي نفس السياسات المستخدمة في اعداد القوائم المالية السنوية للشركة كما في والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ ، باستثناء ما يلي :

(١) تمثل الموجودات غير الملموسة برنامج الحاسب الالي وتكاليف تطبيقه . يتم تأجيل التكاليف المتعلقة ببرنامج الحاسب الآلي ويتم اطفائها باستخدام طريقة القسط الثابت على فترة خمس سنوات .

(٢) تبنى التعديلات التي تمت على المعايير الحالية والتي لم يكن لها تأثير مالي جوهري على القوائم المالية الموجزة للشركة وكما هو مشار اليه ادناه :

اسم المعيار	المعيار
عرض القوائم المالية	تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١
منافع الموظفين	تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١٩
القوائم المالية المنفصلة	تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٧
الاستثمارات في شركات شقيقة ومشاريع مشتركة	تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٨
القوائم المالية الموحدة	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٠
الترتيبات المشتركة	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١١
الافصاح عن الحصص في المنشآت الاخرى	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٢
قياس القيمة العادلة	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٣
تكاليف الازالة في مرحلة الانتاج للمناجم السطحية	تفسير رقم ٢٠ الصادر عن لجنة تفسير المعايير الدولية للتقارير المالية

شركة ايس العربية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

٤ - اهم السياسات المحاسبية (تتمة)

لقد اختارت ادارة الشركة عدم التنبئ المبكر للمعايير الجديدة والمعدلة التالية والصادرة والتي ستكون سارية المفعول للفترات التي تبدأ في او بعد ١ يناير ٢٠١٤ :

المعيار	اسم المعيار
المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩	الأدوات المالية - التصنيف والقياس
تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٧	الأدوات المالية - الانصاحات
تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٠	القوائم المالية الموحدة
تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٣٢	الأدوات المالية - العرض

تعمل ادارة الشركة حاليا على تقييم أثر تبني المعايير والتفسيرات اعلاه على القوائم المالية للشركة وتوقيت التطبيق الاولي لها .

٥- الاجتهادات المحاسبية الهامة ومصادر التقدير الرئيسية المتعلقة بحالات عدم التأكد

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

إن اجتهادات الإدارة الهامة في تطبيق السياسات المحاسبية للشركة ومصادر التقدير الرئيسية المتعلقة بحالات عدم التأكد لإعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي نفسها المطبقة في القوائم المالية كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ .

٦- نقد وما في حكمه

يتكون النقد وما في حكمه من الاتي :

عمليات التامين		عمليات المساهمين	
٣١ مارس ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢
(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	(مدققة)
٦٠,١٥٣	-	-	-
١٢,٩٣٣,٤٤٧	١٨,١٠٩,١٣٧	٢,٠٥٦,٤٥٧	٢,٠٥٦,٤٥٧
٧٧,٥١٣,١٠١	٥٢,٢٧٥,٣٩٧	١١٣,٢٩٣,٠٩١	١١٢,٨٩٥,٧٠٧
٩٠,٥٠٦,٧٠١	٧٠,٣٨٤,٥٣٤	١١٥,٣٤٩,٥٤٨	١١٤,٩٥٢,١٦٤

نقد بالصندوق

نقد لدى البنوك - حسابات جارية

- حسابات وديعة

شركة ايس العربية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

يتضمن نقد وما في حكمه مبلغ ٤,٥ مليون ريال سعودي (٤,٥ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢) يتعلق بعملية تحويل المحفظة والتي هي حالياً بإسم جهات ذات علاقة بالنيابة عن الشركة.

-٧ أقساط وأرصدة تأمين مدينة

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	
(بالريالات السعودية)		
(مدققة)	(غير مدققة)	
٤١,٦٠٤,٢٩٦	١١٢,٢٢٨,٨٥٣	أقساط تأمين مدينة
٣,٢٣٤,٩٨١	٢,٦٣٩,٠١١	مطلوب من شركات التأمين وإعادة التأمين
-	١٣,٧٦٢	مطلوب من جهات ذات علاقة
٤٤,٨٣٩,٢٧٧	١١٤,٨٨١,٦٢٦	
(٥,١٦٣,٥٨٤)	(٥,١٦٣,٥٨٤)	ناقصاً : مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
٣٩,٦٧٥,٦٩٣	١٠٩,٧١٨,٠٤٢	

-٨ الشهرة

دخلت الشركة في اتفاقية شراء قامت بموجبها بشراء عمليات التأمين في المملكة العربية السعودية لشركة ايس العربية للتأمين ش. م. ب والشركة الدولية للتأمين ش. م. ب ، تم تحديد سعر الشراء وفقاً لدراسة تقييم تمت طبقاً لتوجيهات التقارير النافية للجهالة والتقييم الصادرة من مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما)، وفقاً لخطاب (ساما) المؤرخ في ١٠ نوفمبر ٢٠٠٨ ("الخطاب")، قدرت قيمة الشهرة المجمعة بمبلغ ٤٣,٧٧ مليون ريال سعودي ، سيتم دفع المبلغ وفقاً لتوجيهات مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما) بهذا الخصوص ، خلال الفترة ، قامت الشركة بسداد لاشئ (٢٠,٤٥ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢) فيما يتعلق بالشهرة .

شركة ايس العربية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

٩- المعاملات مع الجهات ذات العلاقة

فيما يلي تفاصيل المعاملات الرئيسية مع الجهات ذات العلاقة ومبالغها التقريبية:

الجهة ذات العلاقة	طبيعة المعاملة	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢
شركات شقيقة	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة	٦٣٧,١٢٥	٣٩٧,٩٥١
	إيجار	٤٤٢,٩٩٨	٣٨٥,٩٤٩
	مصاريف مطالبات	٨٧٧,٢٧٨	١,٠٤٤,٢٥٣
مجلس الإدارة	مكافآت وبدلات حضور	٤٣٢,٥٩٤	٣٩٤,٥٦٥
مساهمون	أقساط إعادة تأمين المسددة	٢٧,٢٩٢,٩٠٥	٧,٨٦٧,٨٤٧
	حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة	٩٧٠,٠٣٥	١٠٩,٥١٢
	إيراد عمولات إعادة تأمين	٥,٥٢٥,٥٠٥	٨٢٩,٧٩٦

تتمثل الأرصدة المطلوبة من (الى) جهات ذات العلاقة في الآتي:

الجهة ذات العلاقة	طبيعة المعاملة	٣١ مارس ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢
شركات شقيقة	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة	٥٦٨,٥٧٣	٦٨,٣٥٤
	مصاريف مطالبات تحت التسوية	(١٦٣,١٧٤)	-
مجلس الإدارة	مكافآت وبدلات حضور اجتماعات	(١,٨٥٦,٥٠٠)	(١,٥٠٣,٠٠٠)
مساهمون	أقساط إعادة تأمين مستحقة	(١٩,٧٨٨,٧١١)	(٣,٣٥٨,٠٢٧)

شركة ايس العربية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

٩- المعاملات مع الجهات ذات العلاقة - (تتمة)

مكافآت كبار موظفي الإدارة

فيما يلي بيان بمكافآت كبار موظفي الإدارة خلال الفترة :

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣
--	--

(بالريالات السعودية)

(غير مدققة)

٥٨٢,٩٣٩

٦٨,١٢٨

(غير مدققة)

٧٦٧,٤٠٠

٨٢,٥٢٦

رواتب ومزايا

مكافأة نهاية الخدمة

١٠- وديعة نظامية

تمثل الوديعة النظامية ١٠٪ من رأس المال المدفوع والمحتفظ بها وفق اللائحة التنفيذية لنظام مراقبة شركات التأمين التعاوني ، لا يمكن سحب هذه الوديعة النظامية بدون موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما) .

١١- رأس المال

إن رأس مال الشركة المصرح به والمصدر والمدفوع يبلغ ١٠٠ مليون ريال سعودي كما في نهاية الفترة وهو مقسم إلى ١٠ مليون سهم قيمة السهم الواحد ١٠ ريال سعودي .

١٢- احتياطي نظامي

تمشياً مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية وعقد تأسيس الشركة ، تقوم الشركة بتكوين احتياطي نظامي بتحويل ٢٠٪ من صافي الربح إلى أن يبلغ الاحتياطي ١٠٠٪ من رأس المال، إن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كأرباح .

١٣- التزامات وارتباطات

التزامات

كما في ٣١ مارس ٢٠١٣ كان لدى الشركة التزامات رأسمالية قائمة بمبلغ لا شيء (٠,٥٢ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢) تتعلق بشراء برنامج حاسب آلي.

ارتباطات

كما هو الحال بالنسبة لغالبية شركات التأمين، تقام دعاوى على الشركة خلال دورة أعمالها العادية، وبناءً على نصيحة المستشارين القانونيين المستقلين ، تعتقد ادارة الشركة بأن المحصلة النهائية لهذه القضايا لن يكون لها أثر جوهري على دخل الشركة أو وضعها المالي .

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

١٤- المعلومات القطاعية

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

لا تشمل نتائج القطاعات مصاريف الاكتتاب الأخرى والمصاريف العمومية والإدارية وإيراد العمولات الخاصة والإيرادات الأخرى .

لا تشمل موجودات القطاعات النقد وما في حكمه والوديعة لاجل واقساط وأرصدة التأمين المدينة والمدفوعات المقدمة والموجودات الأخرى والمطلوب من جهات ذات علاقة والمطلوب من عمليات المساهمين والممتلكات والمعدات والموجودات غير الملموسة ، وبرنامج الحاسب الآلي قيد التطوير .

لا تشمل مطلوبات القطاعات الذمم الدائنة وأرصدة معيدي التأمين الدائنة والمصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى، والمطلوب إلى عمليات المساهمين وتوزيعات الفائض المستحقة ومكافأة نهاية الخدمة .

شركة ايس العربية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

١٤ - المعلومات القطاعية - (تتمة)
القطاعات التشغيلية

الممتلكات (غير مدققة)	الهندسة (غير مدققة)	المركبات (غير مدققة)	الطبي (غير مدققة)	الحوادث العامة (غير مدققة)	أخرى (غير مدققة)	المجموع (غير مدققة)	
							لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في
							٣١ مارس ٢٠١٣
							عمليات التأمين
٥٨,٢٢٧,٤٦٠	١٢,١٠٦,٦٥٥	٢٥,٧٧٨,٩١٥	(٧,٩٠٨)	١٤,٧٠٢,٧٥٩	١٠,٤٣١,٩٤٧	١٢١,٢٣٩,٨٢٨	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(٥٢,٦٢٦,٢٥٦)	(٨,٨٣٨,٣٣٣)	(٤٨٦,٢٧٥)	٩٥٧	(٥,٩٤٣,٠١٧)	(٣,٢٤١,١١٤)	(٧١,١٣٤,٠٣٨)	أقساط إعادة التأمين المسندة
(٢٤٨,٧٥١)	(٢٤٨,٧٥١)	(١٠٢,٧٢١)	-	(١٠٢,٧٢٠)	(٢٧٤,٨٥٠)	(٩٧٧,٧٩٣)	فائض خسارة أقساط التأمين
٥,٣٥٢,٤٥٣	٣,٠١٩,٥٧١	٢٥,١٨٩,٩١٩	(٦,٩٥١)	٨,٦٥٧,٠٢٢	٦,٩١٥,٩٨٣	٤٩,١٢٧,٩٩٧	صافي أقساط التأمين المكتتبة
(٢,٢٣٩,٩١٠)	(٧٧٦,٢٢٢)	(١٢,٨٠٥,٦٠٧)	٦٣٤,٤٢٦	(٤,٢٤٢,٤٠٩)	(٣,٩٤٢,٦٧٣)	(٢٣,٣٧٢,٣٩٥)	التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة ، صافي
٣,١١٢,٥٤٣	٢,٢٤٣,٣٤٩	١٢,٣٨٤,٣١٢	٦٢٧,٤٧٥	٤,٤١٤,٦١٣	٢,٩٧٣,٣١٠	٢٥,٧٥٥,٦٠٢	صافي أقساط التأمين المكتتبة
							إجمالي المطالبات المدفوعة والمصاريف الأخرى
(٢,٢٩٠,٩١٥)	(٢,٦٥٠,٤٦١)	(٨,٧٧٦,٥٢٨)	(٢,٠٥٠,١١٠)	(١,٢٢٥,٩٥٩)	(٩٩٨,٥٣٢)	(١٧,٩٩٢,٥٠٥)	حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
١,٤٩٦,٧٦١	١,٧١٤,٧٤٨	-	١,٠٢٥,٠٥٥	-	-	٤,٢٣٦,٥٦٤	التغير في المطالبات تحت التسوية ، صافي
(٦٥٤,٣٣٤)	(١٠٨,٤٢٣)	١,١٦٧,٧٢٠	٧٥٠,٠٤٢	(١١٩,٢٩٣)	(٣٦,٣٩٦)	٩٩٩,٣١٦	صافي المطالبات المكتتبة
(١,٤٤٨,٤٨٨)	(١,٠٤٤,١٣٦)	(٧,٦٠٨,٨٠٨)	(٢٧٥,٠١٣)	(١,٣٤٥,٢٥٢)	(١,٠٣٤,٩٢٨)	(١٢,٧٥٦,٦٢٥)	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
(١,٥٨٥,٦١٣)	(٦٦٠,٦٣٣)	(١,٢٩١,٠٤٤)	(٣٢,٢٤٥)	(٦٤٠,٧٣٧)	(٤٦١,٠٤٧)	(٤,٦٧١,٣١٩)	إيراد عمولات إعادة تأمين
٣,٣٣٠,٤١٥	١,٤٥٤,٣٤٣	١١,٦٠٩	-	٤٣٠,٩٤١	٢٨٦,٦٦٤	٥,٥١٣,٩٧٢	مصاريف اكتتاب أخرى
٣,٤٠٨,٨٥٧	١,٩٩٢,٩٢٣	٣,٤٩٦,٠٦٩	٣٢٠,٢١٧	٢,٨٥٩,٥٦٥	١,٧٦٣,٩٩٩	١٣,٨٤١,٦٣٠	صافي نتائج الاكتتاب
-	-	-	-	-	-	(٤٨٣,٧٦٤)	مصاريف إدارية وصومية
-	-	-	-	-	-	١٣,٣٥٧,٨٦٦	إيراد عمولات خاصة
-	-	-	-	-	-	(٥,٩٦٦,٨٤١)	إيرادات أخرى
-	-	-	-	-	-	١٩٨,١٦٠	فائض عمليات التأمين
-	-	-	-	-	-	١٤,٥٦٨	
-	-	-	-	-	-	٧,٦٠٣,٧٥٣	

شركة ايس العربية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

١٤ - المعلومات القطاعية - (تتمة)
القطاعات التشغيلية

الممتلكات	الهندسة	المركبات	الطبي	الحوادث العامة	أخرى	المجموع
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
(بالريالات السعودية)						
كما في ٣١ مارس ٢٠١٣						
موجودات عمليات التأمين						
٥٠,٢٩٦,٣٧٦	١٥,٧٣٤,٥٦٥	٣٧٤,٦٨٣	٤٦٠,٠٤٧	٦,١٤٢,٠٩٥	٣,١٨٠,٣٠٠	٧٦,١٨٨,٠٦٦
٢١,٧٣٨,٦٦٣	١٠,١٥٤,٣٧٨	١,٩٧٨	٣٥٨,١٥٥	٢,٧٠٢,١٦٦	١,١١٩,٤٩٦	٣٦,٠٧٤,٨٣٦
٣,٦٧٢,٧٨٨	١,٦٣٦,٧٨١	٢,٧٠١,٣٣٠	٢٣,٩٤٨	١,٢٩٤,٢١٢	١,٠٤٩,٩٣٨	١٠,٣٧٨,٩٩٧
موجودات غير مصنفة						
						٢١٣,٢٨٢,١٢٣
مطلوبات عمليات التأمين						
٨,٢٢٨,٨٧٢	٣,٥٦٢,٧٨٣	٣٤,٩٥٩	-	٧٢٠,٤٩١	٤٠٧,٤٣٨	١٢,٩٥٤,٥٤٣
٥٦,٨٤٩,٩٧٩	٢١,٣٣٢,٧٣٥	٢٥,٦٦٩,٨٦٠	١,٢٠٥,٩٥٦	١٥,٧١٣,٧٨٦	١٠,٠٩١,٤٤٧	١٣٠,٨١٣,٧١٣
٢٨,٤٠٤,٢٨٨	١٣,٧٩٧,٨٠٣	١٠,٢٤٥,٣٢٩	٧١٦,٣٢٧	٦,٣٨٤,٥١٣	٣,٧٤١,٠١٧	٦٣,٢٨٩,٢٧٧
مطلوبات غير مصنفة						
						١٢٨,٨١٦,٤٣٩
٣٣٥,٩٢٤,٠٢٢						

شركة ايس العربية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

١٤ - المعلومات القطاعية - (تتمة)

القطاعات التشغيلية

الممتلكات	الهندسة	المركبات	الطبي	الحوادث العامة	أخرى	المجموع	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)					
							لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في
							٣١ مارس ٢٠١٢
							عمليات التأمين
٢٤,٧٨٩,٧٥٦	٩,٣٣٦,٦٥٢	٢٢,٩٤٠,٦٥١	١,٤٣٠,١٧١	١١,٧٧٠,١٦٠	١١,٦٩١,٩٥١	٨١,٩٥٩,٣٤١	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(٢٠,٦٨٥,٧٢٧)	(٦,٢٩٦,٦٨٩)	-	(٥٨٢,٦٤٤)	(٣,٢٥٠,٨٧٠)	(٥,٤٧٠,٨٤٩)	(٣٦,٢٨٦,٧٧٩)	أقساط إعادة التأمين المسددة
(٣٤٢,٥٤٢)	(٣٤٢,٥٤٢)	(١١٦,٩١٨)	-	(١١٦,٩١٨)	(٣٨٧,٤٤١)	(١,٣٠٦,٣٦١)	فائض خسارة أقساط التأمين
٣,٧٦١,٤٨٧	٢,٦٩٧,٤٢١	٢٢,٨٢٣,٧٣٣	٨٤٧,٥٢٧	٨,٤٠٢,٣٧٢	٥,٨٣٣,٦٦٦	٤٤,٣٦٦,٢٠١	صافي أقساط التأمين المكتتبة
(١,٤٣٩,٤٧٦)	(٩٣٨,٥١٤)	(١٠,٨٣٢,٥١٤)	٢١٧,١٥٣	(٤,٥٥٠,٥٨٧)	(٢,٤٧٥,٠٨٠)	(٢٠,٠١٩,٠١٨)	التغير في أقساط التأمين غير المكتسبة ، صافي
٢,٣٢٢,٠١١	١,٧٥٨,٩٠٧	١١,٩٩١,٢١٩	١,٠٦٤,٦٨٠	٣,٨٥١,٧٨٥	٣,٣٥٨,٥٨١	٢٤,٣٤٧,١٨٣	صافي أقساط التأمين المكتسبة
							إجمالي المطالبات المدفوعة والمصاريف الأخرى
(٣,٢٠٦,٩١٦)	(١,٢٤٨,٣٨١)	(٦,٣٣٩,٠٩٣)	(٩٦٩,٥٥٦)	(٧٨٤,٩٥٧)	(٢,١١٨,١٨١)	(١٤,٦٦٧,٠٨٤)	حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
١,٨١٠,٩٩٦	٤٨٣,٩٠٩	٣١٤,٧٣٠	٤٨٤,٧٨١	٢٨١,٨٩٦	٥٤٦,٧٠٢	٣,٩٢٣,٠١٤	التغير في المطالبات تحت التغطية ، صافي
١,٥٨٤,٣٨٩	(١,٥٢٤,٧١١)	(٢١٤,٢٨٤)	(٤٥٨,٥٥٠)	(٨٧,٨٨٣)	(٦٤,٤٦٩)	(٧٦٥,٥٠٨)	صافي المطالبات المكتسبة
١٨٨,٤٦٩	(٢,٢٨٩,١٨٣)	(٦,٢٣٨,٦٤٧)	(٩٤٣,٣٢٥)	(٥٩٠,٩٤٤)	(١,٦٣٥,٩٤٨)	(١١,٥٠٩,٥٧٨)	تكاليف ائتمان وثائق التأمين
(١,٨٤٨,٨٥٧)	(٧١٠,٥٢٥)	(١,٢٥١,٣٥٩)	(١٦٧,٢٤٩)	(٦٣٥,٩٧٨)	(٥٠٩,٧٣٤)	(٥,١٢٣,٧٠٢)	إيراد عمولات إعادة تأمين
٣,٧٠٢,٧٤٦	١,١٩٠,٦٤١	-	-	٣٢٩,٧٣٦	٤٣١,٩٧٩	٥,٦٥٥,١٠٢	مصاريف ائتمان أخرى
٤,٣٦٤,٣٦٩	(٥٠,١٦٠)	٤,٥٠١,٢١٣	(٤٥,٨٩٤)	٢,٩٥٤,٥٩٩	١,٦٤٤,٨٧٨	١٣,٣٦٩,٠٠٥	صافي نتائج الائتمان
-	-	-	-	-	-	(٥١٤,٧٠٣)	مصاريف إدارية وعمومية
-	-	-	-	-	-	١٢,٨٥٤,٣٠٢	إيراد عمولات خاصة
-	-	-	-	-	-	(٦,٢٢٢,٨١٥)	إيرادات أخرى
-	-	-	-	-	-	١٠٦,١٥٨	فائض عمليات التأمين
-	-	-	-	-	-	١٨,٩٢٠	
-	-	-	-	-	-	٦,٧٥٦,٥٦٥	

شركة ايس العربية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

١٤ - المعلومات القطاعية - (تتمة)
القطاعات التشغيلية

الممتلكات	الهندسة	المركبات	الطبي	الحوادث العامة	أخرى	المجموع
(مدققة)	(مدققة)	(مدققة)	(مدققة)	(مدققة)	(مدققة)	(مدققة)
(بالريالات السعودية)						
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢						
موجودات عمليات التأمين						
١٤,٤٠١,٢٧٤	١١,٨٥٩,١٧٩	١١,٣٢٦	٩١١,٧٥٢	٣,٢٨٩,٧٨٢	١,٦٩٦,٠٨٨	٣٢,١٦٩,٤٠١
٢١,١٠٣,٠٣٦	١١,٤٨٠,٦٧١	١,٩٧٨	١,٥٧٥,٤٨٣	٢,٥٨٩,٦٦٦	٩٤٣,٣٢٨	٣٧,٥٩٤,١٦٢
١,١٤٥,١٧٤	١,٤٧٤,٢٨٦	١,١٩٤,٦٦٥	٦٠,٠٤٨	٧٣٦,٨٩٧	٥٣٧,٨٤٩	٥,١٤٨,٩١٩
موجودات غير مصنفة						
مطلوبات عمليات التأمين						
٢,٨٦١,٣٧١	٣,٠٣٠,٧٧٨	٣,١٩٠	-	٤٠٧,١٢٥	٢٥٥,٣٥٤	٦,٥٥٧,٨١٨
١٨,٧١٤,٩٦٦	١٦,٦٨١,١٢٧	١٢,٥٠٠,٨٩٦	٢,٢٩٢,٠٨٨	٨,٦١٩,٠٦٤	٤,٦٦٤,٥٦٢	٦٣,٤٧٢,٧٠٣
٢٧,٠١٤,٣٢٧	١٥,٠١٥,٦٧٣	١١,٤١٣,٠٤٩	٢,٦٨٣,٦٩٧	٦,١٥٢,٧٢٠	٣,٥٢٨,٤٥٣	٦٥,٨٠٧,٩١٩
مطلوبات غير مصنفة						
٢٠٧,٩٦٣,٣٤٠						
٢٠٧,٩٦٣,٣٤٠						

١٥ - ربحية السهم للفترة

يتم إحتساب ربحية السهم للفترة بتقسيم صافي الربح للفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة.

١٦ - التوزيع الجغرافي

ان كل موجودات ومطلوبات الشركة تقع في المملكة العربية السعودية باستثناء جزء من النقد وما في حكمه والمحتفظ به في مملكة البحرين.

١٧ - نتائج الفترة الأولية

ان نتائج الشركة للفترة الأولية ليست مؤشرا على النتائج الفعلية لاعمال السنة النظامية كاملة.

١٨ - اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة

تمت الموافقة على القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٥ أبريل ٢٠١٣ الموافق ٥ جمادى الثاني ١٤٣٤هـ.