

الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة المعد إصدارها (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
القواعد المالية الأولية الموجزة المعاد إصدارها (غير مراجعة)
للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

صفحة

١	تقرير فحص محدود لمراجعى الحسابات
٣-٢	قائمة المركز المالى الأولية - المعاد إصدارها
٤	قائمة عمليات التأمين والفائض المتراكם الأولية - المعاد إصدارها
٥	قائمة عمليات المساهمين الأولية - المعاد إصدارها
٦	قائمة الدخل الشامل الأولية - المعاد إصدارها
٧	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية - المعاد إصدارها
٨	قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية - المعاد إصدارها
٩	قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية - المعاد إصدارها
٢٣-١٠	إيضاحات حول القواعد المالية الأولية الموجزة - المعاد إصدارها

فهرس

ص.ب ١٩٩٤
جدة ٢١٤٤١
المملكة العربية السعودية

ص.ب ١٦٤١٥
جدة ٢١٤٦٤
المملكة العربية السعودية

**تقرير فحص محدود حول القوائم المالية الأولية الموجزة المعاد إصدارها
إلى السادة المساهمين في الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)**

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة المعاد إصدارها للشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني - شركة مساهمة سعودية ("الشركة") كما في ٣١ مارس ٢٠١٢ وقوائم عمليات التأمين والقائض المترافق وعمليات المساهمين والدخل الشامل الأولية وقوائم التغيرات في حقوق المساهمين والتడفقات النقدية لعمليات التأمين والتندفات النقدية للمساهمين الأولية لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة المعاد إصدارها من مسؤولية إدارة الشركة وقد تم إعدادها من قبلهم وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية رقم (٣٤) - التقارير المالية الأولية ("معايير المحاسبة الدولي رقم (٣٤)") وقامت لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. تم فحصنا المحدود وفقاً لمعايير فحص التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ("الهيئة"). ويكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية والاستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية. وبعد 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. لذا فإننا لا نندي مثل هذا الرأي.

نتيجة الفحص

بناءً على الفحص المحدود الذي قمنا به لم يتبيّن لنا وجود أية تعديلات جوهريّة يتبعن إدخالها على القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة المعاد إصدارها لكي تتفق مع معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤).

للتباين

نود أن نلفت الانتباه إلى ايضاح رقم ١ حول القوائم المالية. كما ورد، قامت الشركة سابقاً بإصدار مجموعة من القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ (المجموعة السابقة للقوائم المالية الأولية الموجزة)، بدون تضمين بعض نتائج العمليات والموجودات والمطلوبات حيث لم يتم اكمال عملية تحويل محفظتي التأمين من الشركة السعودية العامة للتأمين التعاوني "الشركة السعودية" وشركة الخليج التعاونية للتأمين المحدودة "شركة الخليج" إلى الشركة كما في تاريخ إصدار المجموعة السابقة للقوائم المالية الأولية الموجزة. تم إصدار تقرير فحصنا المحدود عن المجموعة السابقة للقوائم المالية الأولية الموجزة، المؤرخ في ٢١ أبريل ٢٠١٢، بفترة لفت انتباه في هذا الشأن. في ٣٠ مايو ٢٠١٢، حصلت إدارة الشركة على موافقة السلطات التنظيمية لتحويل المحفظة اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٩. وعليه، قامت الادارة بسحب المجموعة السابقة للقوائم المالية الأولية الموجزة وقامت باعادة إصدار تلك القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ بعد تضمين كافة نتائج العمليات وبعد المحاسبة عن تحويل المحفظة اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٩. نتيجة لتحويل المحفظة، تم انخفاض الخسائر المترافقه كما في ١ يناير ٢٠١٢ وصافي الربح لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ والخسائر المترافقه كما في ٣١ مارس ٢٠١٢ بمبلغ ٣٥,٢٩٩ ألف ريال سعودي ومبلغ ١٨٩ ألف ريال سعودي وبمبلغ ٣٥,١١٠ ألف ريال سعودي، على التوالي.

كما نود أن نلفت الانتباه إلى إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة قد تم إعدادها وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم (٣٤) وليس وفقاً لمعايير المعلومات المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

عن/براييس وترهاوس كوبيرز

١٣ محرم ١٤٣٤
٢٧ نوفمبر ٢٠١٢



ابراهيم رضا حبيب

محاسب قانوني - ترخيص ٣٨٣ مهنيون قانونيون
ترخيص رقم ٢٥

عن/رنست ويونغ

حسام فيصل باوارد

٣٩٣
مارس



الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني
 (شركة مساهمة سعودية)
 قائمة المركز المالي الأولية - المعاد إصدارها
 كما في ٣١ مارس ٢٠١٢
 (جميع المبالغ بالآف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

٢٠١١ ديسمبر ٣١ (مراجعة-معاد إصدارها)	٢٠١٢ مارس ٣١ (غير مراجعة)	إيضاح
--	------------------------------	-------

موجودات عمليات التأمين		
٣٩,٥٤٠	٥١,١٩٠	٣
١٠٦,٩٧٤	١٥١,٥٤٠	٤
٥٦,٢٤٣	٩٠,١٤٩	
١٤٩,٠٤٥	١٥٤,٦٧٦	
٨,٨٠٠	١٣,٢٠٦	
١٢,٤١٠	٥,٤١٧	
٥٥,٠١٨	٥٥,٦٦٤	(ب)
١١,١١١	١٣,٠٥١	
٦٠٣٤	٥,٨٤١	
٤٤٥,١٧٥	٥٤٠,٧٣٤	
مجموع موجودات عمليات التأمين		
موجودات المساهمين		
٨٦,٩٩٦	٨٩,١٧٠	٣
٢٥,٩٥٦	٢٩,٩٨٤	٥
٣,٩١٨	٣,٩٢٠	٥
٢,٦٢٠	٢,٨٦٠	
٣٨,٢٤٥	٣٦,٠٤٦	
٣٦,٢٦٠	٣٦,٢٦٠	(ب)
٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	
٢١٣,٩٩٥	٢١٨,٢٤٠	
٦٥٩,١٧٠	٧٥٨,٩٧٤	
مجموع موجودات المساهمين		
مجموع الموجودات		

المدير المالي

عضو مجلس الإدارة

الرئيس التنفيذي

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٩) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني
 (شركة مساهمة سعودية)
 قائمة المركز المالي الأولية - المعاد إصدارها (نتمة)
 كما في ٣١ مارس ٢٠١٢
 (جميع المبالغ بالآف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

٢٠١١ ديسمبر ٣١
 (مراجعة - معاد إصدارها)

٢٠١٢ مارس ٣١
 (غير مراجعة)

إيضاح

١١١,٣٧٨	١٧٥,٣٩٨
١,٧٧٧	١,٧٧٧
٢٠٠,٧٨٩	٢٠٧,٥٩١
٧,٧١٦	١١,٩٦٧
٤٥٠٤١	٧٢,٨٥٢
٣٨,٢٤٥	٣٦,٠٤٦
٩,٦٠٧	١١,٧٢٦
٣٠,٦٢٢	٢٣,٣٦٥

٤٤٥,١٧٥ ٥٤٠,٧٢٢

مطلوبات عمليات التأمين والفائض
 مطلوبات عمليات التأمين
 أقساط تأمين غير مكتسبة
 مخصص عجز أقساط
 مطالبات قائمة
 دخل العمولات الموجلة
 مطلوب إلى معيدى ووسطاء التأمين
 مطلوب إلى عمليات المساهمين
 مطلوب إلى حملة الوثائق
 مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى

مجموع مطلوبات عمليات التأمين

فائض عمليات التأمين
 فائض متراكם من عمليات التأمين

٤٤٥,١٧٥ ٥٤٠,٧٣٤

مجموع مطلوبات عمليات التأمين والفائض

٢,٨١٩	٣٠٨٤
٦٠٤٧	٧,٢٩٧
٣٦,٢٦٠	٣٦,٢٦٠

٦
 (ب)

مطلوبات وحقوق المساهمين
 مطلوبات المساهمين
 مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
 زكاة مستحقة
 مبلغ مطلوب إلى أطراف ذات علاقة فيما يتعلق
 بالشهرة

٤٥,١٢٦ ٤٦,٦٤١

مجموع مطلوبات المساهمين

٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠
(٣١,١٣١)	(٢٨,٤٠١)

حقوق المساهمين
 رأس المال
 خسائر متراكمة

١٦٨,٨٦٩ ١٧١,٥٩٩

مجموع حقوق المساهمين

٢١٣,٩٩٥ ٢١٨,٢٤٠

مجموع مطلوبات وحقوق المساهمين

٦٥٩,١٧٠ ٧٥٨,٩٧٤

مجموع المطلوبات وفائض عمليات التأمين وحقوق
 المساهمين

المدير المالي

عضو مجلس الإدارة

الرئيس التنفيذي

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٩) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة عمليات التأمين والفائض المتراكم الأولية - المعداد إصدارها
(جميع المبالغ باللaf الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ إلى ٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مراجعة-معداد (غير مراجعة) إصداراتها)	للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ (غير مراجعة-معداد (غير مراجعة) إصداراتها)	للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠ (غير مراجعة-معداد (غير مراجعة) إصداراتها)	إيضاح
٦٨٥,٧٥٩ (٣١٣,٢٠٥)	١٢١,٦٣١ (٥٤,٦٣٨)	١٤٧,٣٨١ (٨١,٨١١)	الإيرادات اجمالي أقساط التأمين المكتسبة ناقصاً: أقساط عقود إعادة التأمين الصادرة
٣٧٢,٥٥٤ (٥٠,٣٧٤)	٦٦,٩٩٣ (٣١,٠٥٧)	٦٥,٥٧٠ (٣٠,١١٥)	صافي أقساط التأمين المكتسبة الحركة في صافي أقساط التأمين غير المكتسبة
٣٢٢,١٨٠ ٣٧,٢٢٥	٣٥,٩٣٦ ٥,٩٧٥	٣٥,٤٥٥ ٦,١٢٤	صافي الأقساط المكتسبة عمولة مكتسبة على معيدي إعادة التأمين
٣٥٩,٤٠٥	٤١,٩١١	٤١,٥٧٩	التكاليف والمصاريف اجمالي المطالبات المدفوعة ناقصاً: حصة معيدي التأمين من المطالبات
٤١٩,١٢٦ (٢٥٥,٠٦٢)	٤٩,٥٨٠ (٢٨,١٣٥)	٥٢,٦٧٨ (٢٨,١٢٥)	صافي المطالبات المدفوعة التغيرات في صافي المطالبات القائمة
١٦٤,٠٦٤ ٧,٧٠١	٢١,٤٤٥ ٤,٥٦٦	٢٤,٥٥٣ ١,١٧١	صافي المطالبات المكتسبة مخصص عجز أقساط تكاليف وثائق تأمين
١٧١,٧٦٥ ١٦٩ ٥٩,٣٥٩	٢٦,٠١١ - ٨,١١٧	٢٥,٧٢٤ - ٦,٨١٨	صافي نتائج الإكتتاب
٢٣١,٢٩٣	٣٤,١٢٨	٣٤,٥٤٢	إيرادات أخرى مصاريف عمومية وادارية
١٢٨,١١٢	٧٦,٧٨٣	٩,٠٣٧	فائض / (عجز) من عمليات التأمين
١,٧٧٧ (١١١,٩٣٣)	٢٧٥ (١٠,٧٤٥)	- (٨,٩١٩)	حصة المساهمين من (فائض) / عجز عمليات التأمين ٢
١٧,٩٥٦ (١٦,١٦٠)	(٢,٦٨٧) ٢,٤١٩	١١٨ (١٠٦)	حصة حملة الوثائق من فائض / (عجز) عمليات التأمين
١,٧٩٦	(٢٦٨)	١٢	

المدير المالي



عضو مجلس الإدارة



الرئيس التنفيذي

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٩) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني
 (شركة مساهمة سعودية)
 قائمة عمليات المساهمين الأولية - المعاد إصدارها
 (جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

للفترة الثلاثة أشهر من ٣ يناير ٢٠٠٩ إلى ٣١ مارس ٢٠١١	للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢
(غير مراجعة-معد) (غير مراجعة) [إصدارها]	إيضاح (غير مراجعة) [إصدارها]

الإيرادات			
١٦,١٦٠	(٢,٤١٩)	١٠٦	٢
حصة المساهمين من فائض/(عجز) عمليات التأمين			
المصاريف			
(٣,٥٨٥)	(٥٦٤)	(٤٩٩)	عمومية وإدارية
(١٢,٩٣٣)	-	-	مصاريف ما قبل التشغيل مشطوبة
(٣٥٨)	(٢,٩٨٣)	(٣٩٣)	
٩٣١	٣٩٧	٤,٣٧٣	إيراد استثمار
٥٧٣	(٢,٥٨٦)	٣,٩٨٠	دخل / (خسارة) للفترة قبل الزكاة
(٦٠٠٥)	(١,٢٥٠)	(١,٢٥٠)	زكاة محملة
(٥,٤٣٢)	(٣,٨٣٦)	٢,٧٣٠	صافي الدخل / (الخسارة) للفترة
٢٠٠,٠٠	٢٠٠,٠٠	٢٠٠,٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادي القائمة (بالآلاف)
(١٠٢٧)	(٠٠١٩)	٠,١٤	ربح/(خسارة) السهم الأساسية والمخفضة (بالریال السعودي)

المدير المالي

عضو مجلس الإدارة

الرئيس التنفيذي

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٩) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني
 (شركة مساهمة سعودية)
 قائمة الدخل الشامل الأولية - المعاد إصدارها
 (جميع المبالغ بالآف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ (غير مراجعة-معداد إصدارها)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مراجعة)	صافي الربح / (خسارة) الفترة
(٥,٤٣٢)	(٣,٨٣٦)	٢,٧٣٠
-	-	-
(٥,٤٣٢)	(٣,٨٣٦)	٢,٧٣٠
دخل شامل آخر / (خسارة)		Mجموع الدخل الشامل / (خسارة) للفترة

المدير المالي

عضو مجلس الإدارة

الرئيس التنفيذي

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٩) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني
 (شركة مساهمة سعودية)
 قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية - المعاد إصدارها
 (جميع المبالغ بالآف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢		
رأس المال	خسائر متراكمة	الإجمالي
١٦٨,٨٦٩	(٣١,١٣١)	٢٠٠,٠٠٠
٢,٧٣٠	٢,٧٣٠	-
-	-	-
١٧١,٥٩٩	(٢٨,٤٠١)	١٧١,٥٩٩
		٠٠٠,٢٠٠

الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مراجعة-معاد إصدارها)
 صافي الربح للفترة
 دخل شامل آخر / (خسارة)
 الرصيد كما في ٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مراجعة)

للفترة من ٣ يناير ٢٠١٠ إلى ٣١ مارس ٢٠١١ (معاد إصدارها)		
رأس المال	خسائر متراكمة	الإجمالي
٢٠٠,٠٠٠	-	٢٠٠,٠٠٠
(٢,٩٩٥)	(٢,٩٩٥)	-
(٥,٤٣٢)	(٥,٤٣٢)	-
-	-	-
١٩١,٥٧٣	(٨,٤٢٧)	١٩١,٥٧٣
		٢٠٠,٠٠٠

إصدار رأس المال
 تكاليف عمليات
 الخسارة للفترة من ٣ يناير ٢٠١٠ إلى ٣١ مارس ٢٠١١
 دخل شامل آخر / (خسارة)
 الرصيد كما في ٣١ مارس ٢٠١١ (غير مراجعة-معاد إصدارها)

المدير المالي

عضو مجلس الإدارة

الرئيس التنفيذي

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٩) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية - المعد إصدراها
(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

للفترة من ٣ يناير ٢٠٠٩ إلى مارس ٢٠١١ (غير مراجعة-معد إصدارها)	لفتره الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مراجعة)	إيضاح
---	---	-------

الأنشطة التشغيلية

١,٧٩٦	١٢	حصة حملة الوثائق من فائض عمليات التأمين
١٦٩	-	تعديلات لـ:
(٢٧,٩٣٢)	(٣٣,٩٠١)	مخصص عجز أقساط
(٧,٨١٤)	(٤,٤٠٦)	حصة معيدي التأمين من أقساط التأمين غير المكتسبة
٧٨,٣٠٨	٦٤,٠٢٠	تكليف وثائق تأمين مؤجلة
٥,٠٥٧	٤,٢٥١	أقساط تأمين غير مكتسبة
٣,٧٧٤	٥٣٥	دخل العمولات المؤجلة
(٨٧)	-	استهلاك
٥٣,٢٧١	٣٠,٥٠٦	ربح من استبعاد أثاث وتجهيزات ومعدات
(٦٦,٨١٤)	(٤٤,٥٦٦)	التغيرات في الموجودات والمطلوبات:
(٥٧١)	(٥,٦٣١)	ذمم أقساط تأمين مدينة - صافي
(١٠,٥١٢)	٦,٩٩٣	حصة معيدي التأمين من المطالبات القائمة
{٥٢,٥٢٠}	(٦٤٦)	مطلوب من معيدي التأمين
٣,٤٨٦	(١,٩٤٠)	مطلوب من أطراف ذات علاقة
٣٥,٠٠٨	(٢,١٩٩)	مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
٨,٢٧٣	٦,٨٠٢	مطلوب إلى عمليات المساهمين
٣٩,٢٩٤	٢٧,٨١١	مطالبات قائمة
١,١٧٥	٢,١١٩	مطلوب إلى معيدي ووسطاء التأمين
(١٢,٣٠٤)	(٧,٢٥٧)	مطلوب إلى حملة الوثائق
(٢,٢١٤)	١١,٩٩٢	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
		مالي النقد الناتج عن (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية

الأنشطة الاستثمارية

٦١,٥٠١	-	نقد وما يعادله محصل من البائعين
(٩٠,٧٦)	(٣٤٢)	شراء أثاث وتجهيزات ومعدات
٩٥	-	متحصلات من استبعاد أثاث وتجهيزات ومعدات
٥٢,٥٢٠	(٣٤٢)	مالي النقد (المستخدم في) الناتج عن الأنشطة الاستثمارية
٥٠,٣٠٦	١١,٦٥٠	الزيادة في النقد وما يعادله
-	٣٩,٥٤٠	النقد وما يعادله كما في بداية الفترة
٥٠,٣٠٦	٥١,١٩٠	النقد وما يعادله كما في نهاية الفترة

أهم المعاملات غير النقدية

٢٣٣,٧٤٤	١(ب)	موجودات مقتناة
(٢٩٥,٢٤٥)	١(ب)	مطلوبات مفترضة

المدير المالي

عضو مجلس الإدارة

رئيس التنفيذي

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٩) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

**الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني
شركة مساهمة سعودية**

**قائمة التدفقات النقدية لمساهمين الأولية - المعاد إصدارها
(جميع المبالغ بالآف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)**

للفترة من ٣ يناير	
٣١ إلى ٢٠١٠	لفترة الثلاثة أشهر
مارس ٢٠١١	المنتهية في ٣١
(غير مراجعة - معاد إصدارها)	مارس ٢٠١٢
	إيضاح (غير مراجعة)

الأنشطة التشغيلية

٥٧٣	٣,٩٨٠	فائض الفترة قبل الزكاة تعديلات لـ:
(١٢٧)	(٤,٠٢٨)	ربع غير محقق من استثمارات مدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل
(٢)	(٢)	أطفاء يتعلق باستثمارات يحتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
٤٤٤	(٥٠)	التغيرات في الموجودات والمطلوبات: موجودات أخرى
(٣,١٢٥)	(٢٤٠)	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٦٠٨	٢٦٥	مطلوب من عمليات التأمين
(٣٥,٠٠٨)	٢,١٩٩	
(٣٧,٠٨١)	٢,١٧٤	صافي النقد الناتج عن / (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية

الأنشطة الاستثمارية

(٢٠,٠٠٠)	-	وديعة نظامية
(٢٦,٤٢١)	-	شراء استثمارات مدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل
(٣,٩١٣)	-	شراء استثمارات يحتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
(٥٠,٣٣٤)	-	النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
٢٠٠,٠٠٠	-	الأنشطة التمويلية
(٢,٩٩٥)	-	إصدار رأس المال تكاليف عمليات
١٩٧,٠٠٥	-	صافي النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية
١٠٩,٥٩٠	٢,١٧٤	الزيادة في النقد وما يعادله
-	٨٦,٩٩٦	النقد وما يعادله في بداية الفترة
١٠٩,٥٩٠	٨٩,١٧٠	النقد وما يعادله كما في نهاية الفترة

المدير المالي

عضو مجلس الإدارة

الرئيس التنفيذي

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٩) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - المعاد إصدارها

٢٠١٢ مارس ٣١

(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

١ - التكوين والأنشطة الرئيسية

أ- التكوين والأنشطة الرئيسية

إن الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني ("الشركة وشركة الخليج العامة") - شركة مساهمة سعودية تأسست في المملكة العربية السعودية بموجب قرار وزارة التجارة والصناعة رقم ق/١٢، بتاريخ ١٧ محرم ١٤٣١هـ (الموافق ٣ يناير ٢٠١٠م). سجلت بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣٠١٩٦٦٣٠ صفر ٩ هـ (الموافق ٢٥ يناير ٢٠١٠). إن عنوان الشركة المسجل هو الغيثي بلازا، الطابق الثاني، شارع أمير الشعراء، جدة، المملكة العربية السعودية. تم ترخيص الشركة لمواولة أعمال التأمين في المملكة العربية السعودية وفق أنظمة التأمين التعاوني بموجب المرسوم الملكي رقم م/٨٥ بتاريخ ٥ ذو الحجة ١٤٢٩هـ (الموافق ٣ ديسمبر ٢٠٠٨) وقرار مجلس الوزراء رقم ٣٦٥ بتاريخ ٣ ذو الحجة ١٤٢٩هـ (الموافق ١ ديسمبر ٢٠٠٨). حصلت الشركة على ترخيص مواولة أعمال التأمين في المملكة العربية السعودية من قبل مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما) بتاريخ ٢٠ ربيع الأول ١٤٣١هـ (الموافق ٦ مارس ٢٠١٠).

إن الغرض من إنشاء الشركة هو مواولة أعمال التأمين وما يتعلق بها والتي تتضمن أعمال إعادة التأمين وفقاً للقوانين والأنظمة السارية في المملكة العربية السعودية. إن الشركة مملوكة بنسبة ٣٠٪ من قبل مساهمين سعوديين، و ٣٠٪ من قبل شركات خليجية مملوكة من قبل مساهمين سعوديين و ٤٠٪ من قبل الجمهور. تم إدراج الشركة في سوق الأوراق المالية في المملكة العربية السعودية في ٢٤ صفر ١٤٣١هـ (الموافق ٨ فبراير ٢٠١٠).

قامت الشركة سابقاً بإصدار مجموعة من القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ بدون تضمين بعض نتائج العمليات والموجودات والمطلوبات حيث لم يتم اكمال عملية تحويل محفظة تامين البائعين (انظر اياضح (ب)) إلى الشركة كما في تاريخ اصدار القوائم المالية الأولية الموجزة. وعليه، في ٣٠ مايو ٢٠١٢، حصلت إدارة الشركة على موافقة السلطات التنظيمية لتحويل المحفظة اعتباراً من ١ يناير ٢٠٠٩. وعليه، قامت الادارة بسحب القوائم المالية الأولية الموجزة المصدرة سابقاً وقامت باعادة اصدار تلك القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ بعد تضمين كافة نتائج العمليات وبعد المحاسبة لتحويل المحفظة اعتباراً من ١ يناير ٢٠٠٩. وعليه تم تزويد البيانات المقارنة في القوائم المالية بعد الأخذ في الاعتبار تحويل المحفظة كما هو مذكور أعلاه.

الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - المعد إصدارها
كما في ٣١ مارس ٢٠١٢
(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

١- التكوين والأنشطة الرئيسية (تنمية)

ب) تحويل محفظة التأمين

في ١٩ مايو ٢٠١٢، قامت الشركة بابرام اتفاقية مع الشركة السعودية العامة للتأمين التعاوني (مقلدة معاقة) ("الشركة السعودية") وشركة الخليج التعاوني للتأمين المحدودة (مقلدة معاقة) ("شركة الخليج") ("البائعين") والتي بموجبها يتم الموافقة على مبلغ الشهرة لبائعى عمليات التأمين فى المملكة العربية السعودية اعتبارا من ١ يناير ٢٠٠٩ من قبل ساما مع موجودات ومطلوبات التأمين ذات الصلة للمبلغ المعادل.

في ٣٠ مايو ٢٠١٢، حصلت إدارة الشركة على موافقة السلطات التنظيمية لتحويل المحفظة اعتبارا من ١ يناير ٢٠٠٩ بشهرة تبلغ ٣٦,٢٦ مليون ريال سعودي مع موجودات ومطلوبات التأمين ذات الصلة للمبلغ المعادل (انظر للجدول أدناه).

فيما يلى حركة المركز المالى للشركة نتيجة لتحويل المحفظة للبائعين، هي كما يلى:

المجموع	الحركة خلال الفترة	شركة الخليج التعاونية للتأمين	الشركة السعودية العامة للتأمين	شركة الخليج تم ذكره سابقاً	الموجودات
٥١,١٩٠	(٤٩,٢٢١)	٢٧,٤٤٦	٣٤,٠٥٥	٣٨,٩١٠	نقد وما يعادله
١٥١,٥٤٠	(٧٣,٦٧٤)	٥٢,٠٢٩	٢٤,٢٢٨	١٤٨,٩٥٧	أقساط تأمين مدينة صافي
٩٠,١٤٩	(٣٦,٨٩٦)	٢٦,٧٩٦	١٠,٨٩١	٨٩,٣٥٨	حصة معيدي التأمين من أقساط التأمين
١٥٤,٦٧٦	(٨١,٠٣٣)	٣٣,٢٦١	٦٧,٣١٤	١٣٥,١٣٤	غير المكتسبة
١٣,٢٠٦	(٥,٥٧١)	٣,١٩٢	٢,٣٨٣	١٣,٢٠٢	حصة معيدي التأمين من المطالبات
٥,٤١٧	(٨١٥)	١,٧٧٢	٣,٦٨٧	٧٧٣	القائمة
٥٥,٦٦٤	٥٠,٢٩٠	٥,٣٧٤	٣١,٣٣٨	-	تكليف وثائق تأمين مؤجلة
١٣,٠٥١	(٥٠,٠٥٢)	١٠,٦٨	١٠,٤٦٢	٦,٥٧٣	مطلوب من معيدي التأمين
-	(٢,٠٠١)	-	-	٢,٠٠١	مطلوب من أطراف ذات علاقة (ايضاح ٢ أدناه)
٥,٨٤١	(٥٥٥)	-	٥٧٤	٥,٨٢٢	مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
٥٤٠,٧٣٤	(٢٠٤,٥٢٨)	١٥٠,٩٣٨	١٥٣,٥٩٤	٤٤٠,٧٣٠	مجموع الموجودات
١٧٥,٣٩٨	(٧١,٦٥٣)	٥٢,٢٦٥	٢٣,٠٥٣	١٧١,٧٣٣	المطلوبات
١,٧٧٧	-	-	-	١,٧٧٧	أقساط تأمين غير مكتسبة
٢,٠٧٥٩١	(١٠,٦٢٨)	٥٥,٦٢٥	٧٩,٣١٥	١٧٩,٣٣٨	مخصص عجز أقساط
١١,٩٦٧	(٤,٥٨٦)	٣٤١,٣	١,٢٥٦	١١,٩٥٦	مطالبات قائمة
٧٢,٨٥٢	(٤١,٤٣٧)	٢٢,٩٣٧	٢٥,٩٠٢	٦٥,٤٥٠	دخل العمولات المؤجلة
٣٦,٠٤٦	٣٦,٠٤٦	-	-	-	مطلوب إلى معيدي ووسطاء التأمين
-	(٢,٧١٧)	-	٢,٦٧٧	-	مطلوب إلى عمليات المساهمين
١١,٧٢٦	(٤,٦٢١)	-	١,١٤٣	٥,٩٦٢	مطلوب إلى أطراف ذات علاقة
٢٣,٣٦٥	(١٨,٠٩٤)	١١,٧٧٠	٢٠,٢٠٨	٤,٤٨١	مطلوب إلى حملة الوثائق
١٢	(٢١)	-	-	٣٣	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٥٤٠,٧٣٤	(٢٠٤,٥٢٨)	١٥٠,٩٣٨	١٥٣,٥٩٤	٤٤٠,٧٣٠	مجموع المطلوبات
-	-	-	-	-	قيمة صافي الموجودات المحولة
٣٦,٢٦٠	١٣,٧٦٠	٢٢,٥٠٠	-	-	مشتريات مستحقة للبائعين
٣٦,٢٦٠	١٣,٧٦٠	٢٢,٥٠٠	-	-	شهرة (١) (ايضاح ١ أدناه)

الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني
 (شركة مساهمة سعودية)
 إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - المعاد إصدارها
 كما في ٣١ مارس ٢٠١٢
 (جميع المبالغ بالآلاف ريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

١ - التكوين والأنشطة الرئيسية (تنمية)

ب) تحويل محفظة التأمين (تنمية)

(١) تم قيد الشهرة البالغة ٣٦,٢٦ مليون ريال سعودي (الشركة السعودية - ٢٢,٥ مليون ريال سعودي وشركة الخليج - ١٣,٧٦ مليون ريال سعودي) الموافق عليها من ساما واللتزام المماثل (مستحق للبائعين) في القوائم المالية المعاد إصدارها. تخضع مدفوعات الشهرة لقوانين وأنظمة صادرة من قبل ساما في هذا الشأن وأيضاً تخضع لموافقة (ساما). في حالة أن الشركة غير قادرة على دفع الشهرة قبل نهاية عام ٢٠١٥، سيتم تسوية الشهرة مقابل المبلغ المستحق في هذا الشأن.

(٢) يمثل المطلوب من أطراف ذات علاقة مبالغ مستحقة من البائعين وأخرى كما هو مبين أدناه:

$ \begin{array}{r} ٢٠,٢١٦ \\ + ٣٥,٤٤٨ \\ \hline ٥٥,٦٦٤ \end{array} $	الشركة السعودية العامة للتأمين التعاوني شركة الخليج التعاونية للتأمين المحدودة
---	---

(٣) إضافة إلى ذلك، نتيجة لتحويل محفظة التأمين، تم انخفاض صافي الربح لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ بمبلغ ١٨٩ ألف ريال سعودي كما هو مبين أدناه:

لفترة الثلاثة أشهر	لفترة من ٣ يناير	المنتهية في ٣١	المنتهية في ٣١	لفترة الثلاثة أشهر
٢٠١٠	٢٠١١	مارس ٢٠١١	مارس ٢٠١٢	٢٠١٢
(٥٠,٥٢١)	(٧٠,٤٦)	٢,٩١٩		
-	-	٣٣		
٣٩,٤٦٣	(١,٢٧٨)	١,٢٣٣		
٨,٨٩١	٤,٢٢٠	(١,٤٤٣)		
(١,٧٩٦)	٢٦٨	(١٢)		
<u>(٣,٩٦٣)</u>	<u>(٣,٨٣٦)</u>	<u>٢,٧٣٠</u>		

صافي ربح / (خسارة) للفترة ، تم ذكره سابقاً
 فإنض حصة حملة الوثائق من عمليات التأمين ،
 تم ذكره سابقاً
 الربح (الخسارة) من محافظ التأمين المحولة
 تسويات متعلقة بساما
 حصة حملة الوثائق من فإنض عمليات التأمين
 صافي / ربح (خسارة) للفترة وفقاً للقوائم المالية المعاد إصدارها

٢ - أساس الأعداد وملخص السياسات المحاسبية الهامة

أ) أساس الأعداد

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم (٣٤) - القوائم المالية الأولية. إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة تتوافق مع المعايير الدولية للتقارير المالية ومع تلك التي تستخدم لإعداد التقارير المالية للفترة من ٣ يناير ٢٠١٠ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١ والتي كانت أول مجموعة لقوائم مالية نظامية للشركة.

يجب قراءة هذه القوائم المالية الأولية الموجزة مع القوائم المالية المراجعة للفترة من ٣ يناير ٢٠١٠ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١. حسب رأي الإدارة، فإن القوائم المالية الأولية الموجزة تظهر كافة التسويات (بما في ذلك التسويات العادية والمترددة) اللازمة لعرض نتائج العمليات بصورة عادلة عن الفترات الأولية المعروضة.

الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - المعاد إصدارها
كما في ٣١ مارس ٢٠١٢
(جميع المبالغ بالآف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

- ٢ - أنس الأعداد وملخص السياسات المحاسبية الهامة (تنمية)

) أنس الأعداد (تنمية)

يتطلب إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية، استخدام تقديرات وافتراضات تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات والإفصاح عن الالتزامات المحتفلة للموجودات والمطلوبات، إن وجدت، كما في تاريخ القوائم المالية الأولية الموجزة وكذلك تدبير مبالغ الإيرادات والمصروفات خلال الفترة المالية وبالرغم من أن هذه التقديرات والافتراضات مبنية على أفضل ما توفر للإدارة من معلومات عن الأحداث والإجراءات الحالية، فإنه من الممكن أن تختلف النتائج الفعلية في النهاية عن هذه التقديرات.

لا تحتوي القوائم المالية الأولية الموجزة على جميع المعلومات والإيضاحات اللازمة لإعداد مجموعة كاملة للقوائم المالية وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

كما يتطلب أنظمة التأمين في المملكة العربية السعودية أن الشركة تحفظ بحسابات منفصلة لعمليات التأمين وعمليات المساهمين. إن حيازة وتسجيل ملكية جميع الموجودات المتعلقة بعمليات التأمين و عمليات المساهمين هي باسم الشركة. يتم تسجيل الإيرادات والمصاريف المتعلقة بكل نشاط في الحسابات الخاصة بها. إن أساس توزيع مصاريف العمليات المشتركة يتم تحديدها من قبل الإدارة ومجلس الإدارة.

وفقاً لنظام الأساسي للشركة فإن الفائض من عمليات التأمين يوزع كما يلي:

٪٩٠	محول إلى عمليات المساهمين
٪١٠	محول إلى المستحق لحملة الوثائق
<hr/> <hr/> <hr/> ٪١٠٠	

يتم عرض القوائم المالية الأولية الموجزة بالريال السعودي على اعتبارها العملة المتعامل بها من قبل الشركة والمقربة لأقرب ألف، مالم يذكر غير ذلك.

تعرض الشركة قائمة مركزها المالي الأولية بشكل عام على أساس السيولة فيما عدا الاستثمارات التي يحتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق ومكافأة نهاية الخدمة للموظفين. يتوقع تغطية وتسوية كامل الموجودات والمطلوبات المالية على التوالي فيما عدا الاستثمارات التي يحتفظ بها حتى تاريخ الإستحقاق ومكافأة نهاية الخدمة للموظف، خلال الإثنى عشر شهراً بعد تاريخ التقرير الأولي.

وفقاً لنظام القوانين للشركة، بدأت الفترة المالية الأولى للشركة من تاريخ صدور القرار الوزاري الخاص بإعلان تأسيس الشركة بتاريخ ١٧ محرم ١٤٣١ هـ (الموافق ٣ يناير ٢٠١٠) إلى ٣١ ديسمبر في السنة المالية اللاحقة (٣١ ديسمبر ٢٠١١). ومن هنا، فإن البيانات المقارنة المعروضة في القوائم الأولية لعمليات التأمين والفائض المتراكם وعمليات المساهمين والدخل الشامل هي لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ وللفترة من ٣ يناير ٢٠١٠ إلى ٣١ مارس ٢٠١١ بينما في حالة التغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لعمليات التأمين والتدفقات النقدية للمساهمين تم عرض بيانات المقارنة للفترة من ٣ يناير ٢٠١٠ إلى ٣١ مارس ٢٠١١.

**الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)**

**إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - المعاد إصدارها
كما في ٣١ مارس ٢٠١٢
(جميع المبالغ بالآف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)**

- ٢- أسس الاعداد وملخص السياسات المحاسبية الهامة (تنمية)

**ب) المعايير الدولية الجديدة لإعداد التقارير المالية وتفسير لجنة المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية والتعديلات المعتمدة من قبل الشركة
قامت الشركة باعتماد التعديلات التالية ومراجعة المعايير القائمة والتي تم إصدارها من قبل مجلس معايير المحاسبة الدولية:**

الوصف	المعيار
تعديل لضرائب الدخل - ضرائب مؤجلة - استرداد للموجودات الأساسية الأدوات المالية - الإضافات (تحويلات للأصول المالية)	المعيار المحاسبة الدولي رقم ١٢ المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٧
الإضافات عن الفوائد في منشآت أخرى قياس القيمة العادلة	المعيار المحاسبة الدولية رقم ٣٤
لا يوجد لدى المعايير الجديدة والمعدلة والتفسيرات المطبقة للشركة أي تأثير جوهري على تلك القوائم المالية الأولية الموجزة.	

ج) معايير صدرت ولم تصبح واجبة التطبيق بعد فيما يلي أدناه المعايير الصادرة ولم تطبق بعد حتى تاريخ إصدار القوائم المالية الموجزة للشركة. فيما يلي قائمة المعايير والتفسيرات الصادرة والتي تتوقع الشركة بشكل معقول أن يتم تطبيقها في تاريخ مستقبل. تتوارد الشركة اعتماد تلك المعايير عندما تطبق.

تاريخ التطبيق	الوصف	المعيار
١ يناير ٢٠١٥	أدوات مالية	المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٩
١ يناير ٢٠١٣	قواعد مالية موحدة	المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٠
١ يناير ٢٠١٣	اتفاقيات مشتركة	المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١١
١ يناير ٢٠١٣	إضافات عن الفوائد في منشآت أخرى	المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٢
١ يناير ٢٠١٣	قياس القيمة العادلة	المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٣
١ يوليو ٢٠١٢	تعديل للمعيار المحاسبى رقم ١ - عرض القوائم المالية	معايير المحاسبة الدولي رقم ١
١ يناير ٢٠١٣	تعديل للمعيار المحاسبى رقم ١٩ - منافع الموظفين	معايير المحاسبة الدولي رقم ١٩
١ يناير ٢٠١٣	قواعد مالية منفصلة	معايير المحاسبة الدولي رقم ٢٧
١ يناير ٢٠١٣	الاستثمار في شركات زميلة ومشاريع مشتركة	معايير المحاسبة الدولي رقم ٢٨

- ٣- النقد وما يعادله

٢٠١١ ديسمبر ٣١	٢٠١٢ مارس ٣١
(مراجعة)	غير مراجعة)

٢٩	٤٣
٣٩,٥١١	٥١,١٤٧
٣٩,٥٤٠	٥١,١٩٠

٢,٩٩٦	٥,١٧٠
٨٤,٠٠٠	٨٤,٠٠٠
٨٦,٩٩٦	٨٩,١٧٠

**操業の保険会社:
預金の準備金:
預金の資本**

**操業の株主:
預金の準備金:
預金の資本**

الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني
 شركة مساهمة سعودية
 إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - المعاد إصدارها
 كما في ٣١ مارس ٢٠١٢
 (جميع المبالغ بالآف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

٤- أقساط تأمين مدينة - صافي

٢٠١١ ديسمبر ٣١ (مراجعة)	٢٠١٢ مارس ٣١ (غير مراجعة)	ذمم أقساط مدينة مخصص انخفاض في القيمة
١٣٤,٩٦٨	١٧٤,٥٤٥	
(٩٩٤,٢٧)	(٢٣,٠٠٥)	
<u>١٠٦,٩٧٤</u>	<u>١٥١,٥٤٠</u>	

فيما يلي حركة مخصص الانخفاض في النعم المدينة خلال الفترة:

للفترة من ٣ يناير ٢٠٠٠ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١	للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢	الرصيد كما في بداية الفترة تحويل محفظة (إيضاح ١(ب)) عكس/مخصص انخفاض في القيمة خلال الفترة
-	٢٧,٩٩٤	
٣,٥٧٨	-	
<u>٢٤,٤١٦</u>	<u>(٤,٩٨٩)</u>	
<u>٢٧,٩٩٤</u>	<u>٢٣,٠٠٥</u>	

٥- الإستثمارات

تتعلق جميع الاستثمارات كما في ٣١ مارس ٢٠١١ بعمليات المساهمين.

أ) استثمارات مدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل

فيما يلي حركة الاستثمارات التي تم تصنيفها كاستثمارات مدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل:

للفترة من ٣ يناير ٢٠٠٠ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مراجعة - معاد إصدارها)	للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مراجعة)	الرصيد كما في بداية الفترة مشتريات خلال الفترة تغيرات في استثمارات القيمة العادلة
-	٢٥,٩٥٦	
٢٦,٤٤٢	-	
<u>(٤٨٦)</u>	<u>٤,٠٢٨</u>	
<u>٢٥,٩٥٦</u>	<u>٢٩,٩٨٤</u>	الرصيد كما في نهاية الفترة

الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني
 (شركة مساهمة سعودية)
 إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - المعاد إصدارها
 كما في ٣١ مارس ٢٠١٢
 (جميع المبالغ بالآف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

٥- الإستثمارات (تنمية)

ب) إستثمارات محفظة بها حتى تاريخ الاستحقاق

فيما يلي حركة الإستثمارات التي تم تصنيفها كإستثمارات محفظة بها حتى تاريخ تاريخ الاستحقاق:

لفترة من ٣ يناير ٢٠٠٩ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مراجعة- معاد إصدارها)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مراجعة)	الرصيد كما في بداية الفترة مشتريات خلال الفترة تتكيف الخصم
-	٣,٩١٨	
٣,٩١٣	-	
٥	٢	
٣,٩١٨	٢,٩٢٠	الرصيد كما في نهاية الفترة

٦- الزكاة

تم احتساب الزكاة المستحقة للشركة بناءاً على أفضل تقدير من قبل الإدارة.

فيما يلي حركة الزكاة المستحقة خلال الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ :

لفترة من ٣ يناير ٢٠٠٩ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مراجعة- معاد إصدارها)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مراجعة)	الرصيد كما في بداية الفترة المحمل خلال الفترة المسدود خلال الفترة
-	٦٠٠٤٧	
٩,٣٣٦	١,٢٥٠	
(٣,٢٨٩)	-	
٦,٠٤٧	٧,٢٩٧	الرصيد كما في نهاية الفترة

الوضع الزكوي

قامت الشركة بتقديم اقرارها الزكوي للفترة من ٣ يناير ٢٠٠٩ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ مع مصلحة الزكاه وضريبة الدخل (المصلحة) وقامت بالحصول على شهادة زكوية غير مقيدة. لم يتم بعد استلام الرابط الأخير.

الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني
 (شركة مساهمة سعودية)
 إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - المعاد إصدارها
 كما في ٣١ مارس ٢٠١٢
 (جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

٧- معاملات وأرصدة الأطراف ذات العلاقة

فيما يلي تفاصيل المعاملات الرئيسية مع الأطراف ذات العلاقة خلال فترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢:

معاملات للفترة من ٣ يناير ٢٠٠٩ إلى ٣١ مارس ٢٠١١ (غير مراجعة - معاد إصدارها)	معاملات للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ (غير مراجعة - معاد إصدارها)	معاملات للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مراجعة)	طبيعة المعاملة	طرف ذي علاقة: عمليات التأمين
(١٢٤٢٩٢)	-	-	تكاليف مقابل التأسيس وما قبل التشغيل مدفوعة للشركة الشقيقة	شركة الخليج التعاونية للتأمين المحدودة (مغلقة معفاة)
١٠٧٨٢	١٠٥٢٤	-	مصاريف عمومية وإدارية مدفوعة مباشرة نيابة عن الشركة ومحملة على الشركة	شركة السعودية العامة للتأمين (مغلقة معفاة)
(١)	-	-	أقساط محصلة نيابة عن الشركة الشقيقة	
(١٥٠٣٤٦)	-	-	تكاليف مقابل التأسيس وما قبل التشغيل مدفوعة للشركة الشقيقة	شركة السعودية العامة للتأمين (مغلقة معفاة)
٦٣٥	٢٩٨	٤	مصاريف عمومية وإدارية مدفوعة مباشرة نيابة عن الشركة ومحملة على الشركة	
٥٠	-	-	مطالبات تم تسويتها نيابة عن الشركة الشقيقة	
٧٦٧١٤ (٨٤٤٩)	٨٨٠ (٦٩٢٤)	٨٥٤ (٧١٨)	أقساط مكتبة مطالبات مدفوعة وقائمة	مجموعة رولاكو
٩٠٢٩٨ (٣٠٨١٣)	٣٤٢ (٥)	١٥،٢٩٩ (٤٠٠٧)	أقساط مكتبة مطالبات مدفوعة وقائمة	مجموعة الدباغ
٧،٥٣٨	٥٦	٧،٤٨٢	رسوم كفالات	مجموعة الفضل
٤٧٥ (٢٨٧)	٤٧٥ (٢٨٧)	١،٨٥٣ ٢٨٢	أقساط مكتبة مطالبات مدفوعة وقائمة	مجموعة البحراوي
٤	٤	-	أقساط مكتبة	جموعة تامر
١٥،٨٣١ (١،٩٧٧)	١٥،٨٣١ (١،٩٧٧)	١٩،٣٠٠ (١،٦٥٨)	أقساط مكتبة مطالبات مدفوعة وقائمة	شركة ثلاجات المنجم
٥٧١	٥٧١	-	أقساط مكتبة	أعضاء الإدارة الرئيسيين
(٢،٨٨٩) (٩٧)	(٨٧٦) (٣٦)	(٨٧٦) (٣٦)	منافع قصيرة الأجل منافع طويلة الأجل	الموظفين

الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - المعاد إصدارها
كما في ٣١ مارس ٢٠١٢
(جميع المبالغ بالآف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

٧ - معاملات وأرصدة الأطراف ذات العلاقة (تتمة)

<u>٢٠١١ ديسمبر (غير مراجعة-معاد إصدارها)</u>	<u>٢٠١٢ مارس ٣١ (غير مراجعة)</u>	<u>مطلوب من أطراف ذات علاقة</u>
٤,٥٢٤	٤,٥٢١	شركة الخليج التعاونية للتأمين المحدودة (مغلقة معفاة) (مساهم)
-	٤	الشركة السعودية العامة للتأمين (مغلقة معفاة) (مساهم)
٩,٢٧٥	-	مجموعة رولاكو
٩٠,٧٤١	٦٠,٦٤	مجموعة الدباغ
١,١٣٦	١,٣٣٧	مجموعة الفضل
٥,٨٨٩	١٩,٢٦٣	مجموعة تامر
٢,١٤٤	١,٣٣٦	شركة ثلاجات المنجم
<u>مطلوب إلى أطراف ذات علاقة</u>		
١,٦٦٠	١,٦٦٠	شركة الخليج التعاونية للتأمين المحدودة (مغلقة معفاة) (مساهم)
٢٩٤	٢٩٤	الشركة السعودية العامة للتأمين (مغلقة معفاة) (مساهم)
١,١٦٩	٣٦١	مجموعة رولاكو
٢,٩٤٣	١٣٢	مجموعة الدباغ
١,١٣٦	٢	مجموعة الفضل
٥٠	٤١	مجموعة تامر
٢٠٧	٢٤٤	أعضاء الإدارة الرئيسيين

تضمن الأرصدة المذكورة أعلاه من مصاريف مدفوعة مقدماً وموارد أخرى ومصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى وذمم أقساط مدينة وصافي المطلوب إلى حملة الوثائق. بالإضافة إلى ذلك، يتضمن المبلغ المطلوب إلى أطراف ذات علاقة فيما يتعلق بالشهرة والمبلغ المطلوب من أطراف ذات علاقة نتيجة لتحويل محفظة التأمين في ايضاح ١(ب).

الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - المعد إصدارها
كما في ٣١ مارس ٢٠١٢
(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

٨- المعلومات القطاعية

تم جميع عمليات التأمين لدى الشركة في المملكة العربية السعودية. ولأغراض إدارية، تم عرض النشاطات في أربعة خطوط أعمال أساسية. لا تشمل نتائج القطاع على المصارييف العمومية والإدارية.

لا تشمل موجودات القطاع النقد وما يعادله وذمم الأقساط المدينة بالصافي والمطلوب من معندي التأمين والمصارييف المدفوعة مقدماً والموجودات الأخرى والاثاث والتجهيزات والمعدات والمطلوب من عمليات المساهمين.

لا تشمل مطلوبات القطاع المطلوب إلى معندي ووسائل التأمين والمطلوب إلى عمليات المساهمين والمطلوب إلى حملة الوثائق والمصارييف المستحقة والمطلوبات الأخرى.

تماشياً مع عملية إعداد التقارير الداخلية للشركة، وافقت الإدارة على قطاعات الأعمال فيما يتعلق بنشاطات الشركة وموجوداتها ومطلوباتها المبينة أدناه:

المجموع	آخرى	هندسى	ممتلكات	مركبات	طبي	للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مراجعة)
١٤٧,٣٨١	٢١,٢٤٩	١٤,٢٥٢	١٦,١٩٥	٤٥,٥٣٢	٥٠,١٥٣	بجمالي الأقساط المكتسبة نافساً: أقساط إعادة التأمين الصادرة
(٨١,٨١١)	(١٤,٣٧٧)	(١٢,٨٤٢)	(١٦,٣٩٨)	(٧,٨٧٠)	(٣٠,٣٢٤)	
٦٥,٥٧٠	٦,٨٧٢	١,٤١٠	(٢٠٣)	٣٧,٦٦٢	١٩,٨٢٩	صافي أقساط التأمين الحركة في صافي الأقساط غير المكتسبة
(٣٠,١١٥)	(٢,٣٨٥)	(٧٠٨)	(٤٦٧)	(١٧,٣١٢)	(٩,٢٤٣)	
٣٥,٤٥٥	٤,٤٨٧	٧٠٢	(٦٧٠)	٢٠,٣٥٠	١٠,٥٨٦	صافي الأقساط المكتسبة عمولات مكتسبة على معندي التأمين
٦,١٤٤	٣,٠٩٦	١,٣٦٤	١,٤٥٧	٢٠٧	-	
٤١,٥٧٩	٧,٥٨٣	٢,٠٦٦	٧٨٧	٢٠,٥٥٧	١٠,٥٨٦	
٥٢,٦٧٨	٣,٥٤٢	٥١٥,١	٤,٩٢٧	١٣,٣٧٤	٢٩,٣٢٠	بجمالي المطالبات المدفوعة نافساً: حصة معندي التأمين
(٢٨,١٢٥)	(٢,٣٥٤)	(١,٤٣٠)	(٤,٨٣٩)	(٦١٥)	(١٨,٨٨٧)	
٢٤,٥٥٣	١,١٨٨	٨٥	٨٨	١٢,٧٥٩	١٠,٤٣٣	صافي المطالبات المدفوعة التغيرات في صافي المطالبات القائمة
١,١٧١	(٤٩٣)	٧٦	(١٣٥)	(١٠٠٢١)	٢,٧٤٤	صافي المطالبات المتکدة تكليف وثائق تأمين
٢٥,٧٢٤	٦٩٥	١٦١	(٤٧)	٧٣٨,١١	١٣,١٧٧	
٦,٨١٨	١,٧٤٦	٦٩٧	٧٥٧	٢,١٤٨	١,٤٧٠	
٣٢,٥٤٢	٢,٤٤١	٨٥٨	٧١٠	١٣,٨٨٦	١٤,٦٤٧	
٩,٠٣٧	٥,١٤٢	١,٢٠٨	٧٧	٦,٦٧١	(٤,٠٦١)	صافي نتائج الإكتتاب مصاريف عمومية وإدارية
(٨,٩١٩)						الفائض من عمليات التأمين
١١٨						

الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني
 (شركة مساهمة سعودية)
 إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - المعاد إصدارها
 كما في ٣١ مارس ٢٠١٢
 (جميع المبالغ بالآف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

-٨ المعلومات القطاعية (تنمية)

<u>المجموع</u>	<u>أخرى</u>	<u>هندسي</u>	<u>ممتلكات</u>	<u>مركبات</u>	<u>طبي</u>	
٩٠,١٤٩	٣٠,٥١٥	١٩,٢٣٩	١٥,٧٣٧	٦,٢٠٨	٣٣,٦٦٠	كما في ٣١ مارس ٢٠١٢ غير مراجعة - معاد إصدارها
١٥٤,٦٧٦	١٠,٥٩٤	٢٣,٨٥٥	٨٤,٣٢٣	٧,٦١٦	٢٨,٢٨٨	موجودات عمليات التأمين حصة معيدي التأمين من الأقساط
١٣,٢٠٦	٢,٦٣٦	١,٥٠١	١,٦١٢	٤,٩٩٥	٢,٤٦٢	غير المكتسبة حصة معيدي التأمين من المطالبات القائمة
٢٨٢,٧٠٣						تكاليف وثائق تأمين مؤجلة
٥٤٠,٧٣٤						موجودات غير مصنفة مجموع موجودات عمليات التأمين
<hr/>						
١٧٥,٣٩٨	٢٣,٠٩٨	٢٠,٩١٩	١٦,٩١٢	٥٣,٣٨٨	٦١,٠٨١	مطلوبات عمليات التأمين والفائض المتراكم
١,٧٧٧	-	١٩٥	-	١,٥٨٢	-	أقساط تأمين غير مكتسبة مخصص عجز أقساط
٢٠٧,٥٩١	١٤,٨٤٧	٢٤,٩٨٤	٨٥,٦١٨	٤١,٣٠٥	٤٠,٨٣٧	مطالبات قائمة
١١,٩٦٧	٥,٢٤٠	٨٨٠,٢	٣,١٩٤	٦٣٢	٢١	إيراد عمولات مؤجلة
١٤٤,٠٠١						مطلوبات غير مصنفة
٥٤٠,٧٣٤						مجموع مطلوبات عمليات التأمين والفائض المتراكم
<hr/>						

الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني
 (شركة مساهمة سعودية)
 إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - المعاد إصدارها
 كما في ٣١ مارس ٢٠١٢
 (جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

٨- المعلومات القطاعية (نهاية)

<u>المجموع</u>	<u>آخرى</u>	<u>هندسى</u>	<u>ممتلكات</u>	<u>مركبات</u>	<u>طبي</u>	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ (غير مراجعة - معاد إصدارها)
١٢١,٦٣١	١٥,٨٠٨	١٣,١١٩	١٣,٠٢٠	٤٣,٦٤٠	٣٦,٠٤٤	إجمالي الأقساط المكتسبة ناقصاً: أقساط إعادة التأمين الصادرة
(٥٤,٦٣٨)	(١٠,٤٨٤)	(١١,٧٠٠)	(١٢,٥٣٤)	(١٠,٠٣)	(١٨,٩١٧)	
٦٦,٩٩٣	٥,٣٢٤	١,٤١٩	٤٨٦	٤٢,٦٣٧	١٧,١٢٧	صافي أقساط التأمين الحركة في صافي الأقساط غير المكتسبة
(٣١,٠٥٧)	(٢,١٩٠)	(٨٩٦)	(٢١١)	(٢١,٧٨٨)	(٥,٩٧٢)	
٣٥,٩٣٦	٣,١٣٤	٥٢٣	٢٧٥	٢٠,٨٤٩	١١,١٥٥	صافي الأقساط المكتسبة عمولات مكتسبة من معيدي التأمين
٥,٩٧٥	٤,٠٠٧	١,٠١٠	٩٣٢	٤٤	(١٨)	
٤١,٩١١	٧,١٤١	١,٥٣٣	١,٢٠٧	٢٠,٨٩٣	١١,١٣٧	
٤٩,٥٨٠	٦,٤٣٤	٢٩٨	٣,٨١٦	١٤,١٠١	٢٤,٩٣١	إجمالي المطالبات المدفوعة ناقصاً: حصة معيدي التأمين
(٢٨,١٣٥)	(٢,٩١٧)	١٤	(٢,٤٢٤)	(٣,٢٩١)	(١٩,٥١٧)	
٢١,٤٤٥	٣,٥١٧	٣١٢	١,٣٩٢	١٠,٨١٠	٥,٤١٤	صافي المطالبات المدفوعة التغيرات في صافي المطالبات القائمة
٤,٥٦٦	٣٦٤	١٩٨	٢٢٤	١,٨٨٣	١,٨٩٧	
٢٦,٠١١	٣,٨٨١	٥١٠	١,٦١٦	١٢,٦٩٣	٧,٣١١	صافي المطالبات المتقدمة تكليف وثائق تأمين
٨,١١٧	٣,٤٦٧	٥٢٢	٢٩١	٢,٩٤١	٨٩٦	
٣٤,١٢٨	٧,٣٤٨	١,٠٣٢	١,٩٠٧	١٥,٦٣٤	٨,٢٠٧	
٧,٧٨٣	(٢٠٧)	٥٠١	(٧٠٠)	٥,٢٥٩	٢,٩٣٠	صافي نتائج الإكتتاب إيرادات أخرى
٢٧٥	٢٧٥	-	-	-	-	مصاريف عمومية وإدارية
(١٠,٧٤٥)						
(٢,٦٨٧)						الفائض من عمليات التأمين

الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - المعاد إصدارها
كما في ٣١ مارس ٢٠١٢
(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

- المعلومات القطاعية (تتمة)

<u>المجموع</u>	<u>آخرى</u>	<u>هندسى</u>	<u>ممتلكات</u>	<u>مركبات</u>	<u>طبي</u>	
٦٨٥,٧٥٩	١٠٩,٤١٧	٤٢,٣٧٧	٦١,٧٣٦	٢٠٦,٦٩٤	٢٦٥,٥٣٥	للفترة من ٣ يناير ٢٠١٠ إلى ٣١ مارس ٢٠١١ (غير مراجعة - معاد إصدارها)
(٣١٣,٢٠٥)	(٧٢,٠٠٨)	(٣٣,٢٧٤)	(٥٣,١١٩)	(٦,٨٧٩)	(١٤٧,٩٢٥)	اجمالى الأقساط المكتسبة ناقصاً: أقساط إعادة التأمين الصادرة
٣٧٢,٥٥٤	٣٧,٤٠٩	٩,١٠٣	٨,٦١٧	١٩٩,٨١٥	١١٧,٦١٠	صافي أقساط التأمين الحركة في صافي الأقساط غير المكتسبة
٣٢٢,١٨٠	٣٣,٦٢٨	٦,٨٢٢	١٠,٥٩٢	١٦٦,٩٩٢	١٠٤,١٤٦	صافي الأقساط المكتسبة عمولات مكتسبة من معيدي التأمين
٣٧,٢٢٥	٢١,٩٠٢	٥,٣٥٤	٩,٢٦٥	٣١٩	٣٨٥	
٣٥٩,٤٠٥	٥٥,٥٣٠	١٢,١٧٦	١٩,٨٥٧	١٦٧,٣١١	١٠٤,٥٣١	
٤١٩,١٢٦	٢١,٨٤٠	١٥,٥٦٠	٨٥,٨٧٥	١٠٢,٦٦٣	١٩٣,١٨٨	اجمالى المطالبات المدفوعة ناقصاً: حصة معيدي التأمين
(٢٥٥,٠٦٢)	(١٧,٨١٨)	(١٣,١٤٧)	(٨١,٧٦٣)	(٣,٩٩٧)	(١٣٨,٣٣٧)	
١٦٤,٠٦٤	٤٠,٢٢	٢,٤١٣	٤,١١٢	٦٦٦,٩٨	٥٤,٨٥١	صافي المطالبات المدفوعة التغيرات في صافي المطالبات القائمة
٧,٧٠١	(١٤,٢٥٤)	(٢٠٧)	١٠,٣٣	١٥,٤٢٨	٥,٧٠١	
١٧١,٧٦٥	(١٠,٢٣٢)	٢,٢٠٦	٥,١٤٥	١١٤,٠٩٤	٦٠,٥٥٢	صافي المطالبات المكتسبة مخصص عجز أقساط
١٦٩	-	١٦٩	-	-	-	تكاليف وثائق تأمين
٥٩,٣٥٩	١٣,٣٠٩	٢,٩٤٩	٥,٦٧٥	١٩,٧٥٢	١٧,٦٧٤	
٢٣١,٢٩٣	٣٠٧٧	٥,٣٢٤	١٠,٨٢٠	١٣٣,٨٤٦	٧٨,٢٢٦	
١٢٨,١١٢	٥٢,٤٥٣	٦,٨٥٢	٩,٠٣٧	٣٣,٤٦٥	٢٦,٣٠٥	صافي نتائج الإكتتاب إيرادات أخرى
١,٧٧٧	١,٦٩٥	٢	١٧	٦٣	-	مصاريف عمومية وإدارية
(١١١,٩٣٣)						الجزء من عمليات التأمين
<u>١٧,٩٥٦</u>						

الشركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - المعاد إصدارها
كما في ٣١ مارس ٢٠١٢
(جميع المبالغ بالآف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

-٨ المعلومات القطاعية (تتمة)

<u>المجموع</u>	<u>أخرى</u>	<u>هندسي</u>	<u>ممتلكات</u>	<u>مركبات</u>	<u>طبي</u>	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مراجعة - معاد إصدارها)
٥٦,٢٤٣	١٠٠,٤٩	١٦,٨٨٧	٧,٨٤٥	١,٢٤٨	٢٠,٢١٤	موجودات عمليات التأمين حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
١٤٩,٠٤٥	٢٠,٧٨٣	٢٥,٦٨٣	٧٣,٧٧٩	٧,٨١٤	٢٠,٩٨٦	حصة معيدي التأمين من المطالبات قائمة
٨,٨٠٠	١,٥٦٠	١,٣٧٦	٨٦١	٢,٧١٦	٢,٢٨٧	تكليف وثائق تأمين مؤجلة
<u>٢٣١,٠٨٧</u>						موجودات غير مصنفة
<u>٤٤٥,١٧٥</u>						مجموع موجودات عمليات التأمين
						مطلوبات عمليات التأمين أقساط تأمين غير مكتسبة
١١١,٣٧٨	١٥,٤٦٠	١٧,٨٥٩	٨,٥٥١	٢٦,٧٢٧	٤٢,٧٨١	مخصص عجز أقساط
١,٧٧٧	-	١٩٥	-	١,٥٨٢	-	مطالبات قائمة
٢٠٠,٧٨٩	٢٦,٧٩٨	٢٦,٨٢٨	٧٨,٧٥١	٣٧,٦١٤	٣٠,٧٩٨	إيراد عمولات مؤجلة
٧,٧١٦	٣,٤٣٤	٢,٤٦٦	١,٦٧٢	١٢٣	٢١	مطلوبات غير مصنفة
<u>١٢٣,٥١٥</u>						مجموع مطلوبات عمليات التأمين
<u>٤٤٥,١٧٥</u>						

-٩ موافقة مجلس الإدارة

تمت الموافقة على هذه القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٧ نوفمبر ٢٠١٢.