

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
وتقرير الفحص المحدود
لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) وتقرير الفحص المحدود
لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣

صفحة	الفهرس
١	تقرير الفحص المحدود
٣ - ٢	قائمة المركز المالي الأولية
٤	قائمة الدخل الشامل لعمليات التأمين الأولية
٥	قائمة الدخل الشامل لعمليات المساهمين الأولية
٦	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية
٧	قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية
٨	قائمة التدفقات النقدية لعمليات المساهمين الأولية
٢٧ - ٩	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

تقرير الفحص المحدود

إلى السادة مساهمي شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي - شركة مساهمة سعودية ("الشركة") كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣، والقوائم الأولية للدخل الشامل لعمليات التأمين وعمليات المساهمين لفترة الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ والقوائم الأولية للتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لعمليات التأمين والتدفقات النقدية لعمليات المساهمين لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، بما في ذلك الإيضاحات حولها والتي تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة من مسؤولية إدارة الشركة التي أعدتها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) - "التقارير المالية الأولية"، وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. لقد كان فحصنا فحصاً محدوداً وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ويتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية، والاستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية. ويعد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها، والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي حول القوائم المالية ككل، لذا فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

نتيجة الفحص

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

لفت الانتباه

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

ديلويت آند توش
بكر أبو الخير وشركاهم
صندوق بريد ٢١٣
الرياض ١١٤١١
المملكة العربية السعودية

إرنست ويونغ
ص ب ٢٧٣٢
الرياض ١١٤٦١
المملكة العربية السعودية

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

رائد سعود الرشود
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٣٦٦)

٢٢ ذو الحجة ١٤٣٤
(٢٧ أكتوبر ٢٠١٣)



شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
بالريال السعودي

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مراجعة)	إيضاحات	
			موجودات عمليات التأمين
١٠,٠١٥,٧٤٧	١١,٧٣٧,٢٩١	٤	نقد وأرصدة لدى البنوك
٩٥,٣٠٨,٧٩٧	١١٠,٥١٥,٧٤٢	٥	أقساط وأرصدة إعادة تأمين مدينة ، صافي
٢٠,٧٨٠,٣٠٠	١٧,٢٢٦,٣٣٢		حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٤٣,٠٤٥,٠٥٠	٣٠,٧٩٨,٦٨٢		مبالغ مستحقة من عمليات المساهمين
١٨,٥٤٦,٠٠٥	١٥,٣٥٠,٥٣٨	٩ (أ)	مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
٦,٦٤٨,٥٤١	٣,٢٦٥,٢٥١		حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
١١,٠٦١,٨٨٢	٧,٣٥٢,٧٩٦		تكاليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة
٦,٩١٨,٥٧٣	٥,٠٢٣,١٦٦		ممتلكات ومعدات ، صافي
٢١٢,٣٢٤,٨٩٥	٢٠١,٢٦٩,٧٩٨		مجموع موجودات عمليات التأمين
			موجودات المساهمين
٢,١٠٨,٧٠١	٦٠٩,٩٢٤	٤	نقد وأرصدة لدى البنوك
٧٢,٠٨١,٥٠٤	٤٤,٠٧٩,٨١٤	٧ (أ)	استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٨٢,٠٢٥,٦٢٠	٩٦,١٣٨,٧١٧	٧ (ب)	استثمارات متاحة للبيع
٥٤٠,٠٠٠	٦٤٢,٩١٥		مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٦	وديعة نظامية
١٧٦,٧٥٥,٨٢٥	١٦١,٤٧١,٣٧٠		مجموع موجودات المساهمين
٣٨٩,٠٨٠,٧٢٠	٣٦٢,٧٤١,١٦٨		مجموع الموجودات

رئيس مجلس إدارته


رئيس مجلس إدارته


تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية (تتمة)
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
بالريال السعودي

٢٠١٢ ديسمبر ٣١ (مراجعة)	٢٠١٣ سبتمبر ٣٠ (غير مراجعة)	إيضاحات
٥٦,٥٧١,٨٩٣	٦٠,٥٧٣,٧٧٢	مطلوبات وفائض عمليات التأمين
١,١٢٤,٠٧٥	١,١٢٤,٠٧٥	إجمالي المطالبات تحت التسوية
٥,٥٤٢,٧٧٠	٤,٨٤٠,١٦٢	العجز في أقساط التأمين واحتياطيات أخرى
٢٤,٩٨٨,٤٥٥	٢٤,٩٣٥,٧١٥	أرصدة إعادة تأمين دائرة
١,٦٨٠,٠٩٩	١,٤٧٢,٥٩٨	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
١,٢١١,٣١٤	٥٩٥,٦٤٥	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
١٢٠,٣٦٠,٣٣٢	١٠٦,٨٨١,٨٧٤	عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
٢١١,٤٧٨,٩٣٨	٢٠٠,٤٢٣,٨٤١	إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
		مجموع مطلوبات عمليات التأمين
		فائض عمليات التأمين
٨٤٥,٩٥٧	٨٤٥,٩٥٧	الفائض المتراكم
٢١٢,٣٢٤,٨٩٥	٢٠١,٢٦٩,٧٩٨	مجموع مطلوبات وفائض عمليات التأمين
		مطلوبات وحقوق المساهمين
		مطلوبات المساهمين
٢,٥١٠,٢١٨	٢,٠٩١,٧٧٣	١٠ مخصص الزكاة
٢٩٣,٣٠٨	٢٤٣,٧٣١	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٢٩٠,٧١٢	٣٥١,٢٩٦	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٤٣,٠٤٥,٠٥٠	٣٠,٧٩٨,٦٨٢	مبالغ مستحقة إلى عمليات التأمين
٤٦,١٣٩,٢٨٨	٣٣,٤٨٥,٤٨٢	مجموع مطلوبات المساهمين
		حقوق المساهمين
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
(٧٦,٨٤٢,١٢١)	(٧٦,٤٧٣,٤٦٧)	خسائر متراكمة
٢,٤٣٤,٤٣٠	٢,٤٣٤,٤٣٠	احتياطي نظامي
٥,٠٢٤,٢٢٨	٢,٠٢٤,٩٢٥	٧(ب) احتياطي تقويم استثمار
١٣٠,٦١٦,٥٣٧	١٢٧,٩٨٥,٨٨٨	مجموع حقوق المساهمين
١٧٦,٧٥٥,٨٢٥	١٦١,٤٧١,٣٧٠	مجموع مطلوبات وحقوق المساهمين
٣٨٩,٠٨٠,٧٢٠	٣٦٢,٧٤١,١٦٨	مجموع مطلوبات وفائض عمليات التأمين ومطلوبات وحقوق المساهمين

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

رئيس مجلس إدارة
رئيس مجلس إدارة

رئيس مجلس إدارة
رئيس مجلس إدارة

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الشامل لعمليات التأمين الأولية (غير مراجعة)
بالريال السعودي

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		لفترة الثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		إيضاح
٢٠١٢	٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١٣	
٢١٠,٦٨٨,٥٠٤	٢٢٠,٩٥٨,٥٠٦	٨٨,٤٤٩,٧٨٧	٧٦,١٧٨,٠٩٣	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(٣٠,٥٦٩,١٧٤)	(٢١,٨٦٠,٠٢٩)	(٩,٥٧١,٢٣٩)	(٦,٠١١,٢٠١)	أقساط إعادة التأمين المسندة
(١,١٠٩,٣٤٠)	(٦,١٠٦,٨٢٦)	(٣٦٩,٧٨٠)	(٣,٢٥٣,١٤٨)	أقساط تأمين فائض الخسارة
١٧٩,٠٠٩,٩٩٠	١٩٢,٩٩١,٦٥١	٧٨,٥٠٨,٧٦٨	٦٦,٩١٣,٧٤٤	صافي أقساط التأمين المكتتبة
(٧٧,٢٧٧,٧٣١)	١٠,٠٩٥,١٦٨	(٣٩,٥٣٢,٩٢٣)	(٩,٦٥٥,٦٣٥)	التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة ، صافي
١٠١,٧٣٢,٢٥٩	٢٠٣,٠٨٦,٨١٩	٣٨,٩٧٥,٨٤٥	٥٧,٢٥٨,١٠٩	صافي أقساط التأمين المكتتبة
(٧٨,٩٦٨,٤٨٤)	(١٨٨,٩٩٣,٧٥٠)	(٢٩,٥٣٨,٥٥٤)	(٦٧,٣٦٦,٥٤٩)	إجمالي المطالبات المدفوعة
٣١,٩٢٨,٢٤٧	٢٧,٢٤٨,٧٣٨	١٠,٩٢٤,٤١٠	٨,٤٢١,٤٦٥	حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
(٧,٦٣٦,٦٧٥)	(٧,٥٥٥,٨٤٦)	١٨٨,١٠٦	(٨٥,٩٩٤)	التغير في المطالبات تحت التسوية ، صافي
٣,٠١٦,٥٧٩	-	-	٧,٥٥٧,٢٠٣	عكس قيد العجز في أقساط التأمين واحتياطيات أخرى
(٥١,٦٦٠,٢٣٣)	(١٦٩,٣٠٠,٨٥٨)	(١٨,٤٢٦,٠٣٨)	(٥١,٤٧٣,٨٧٥)	صافي المطالبات المتكبدة
١٧,٠٢٥	٢٣,٤٤٧	٥,٨٣٦	٨,١٩٥	رسوم وثائق التأمين
(١١,٨٧٩,٥٨٣)	(١٨,٤٤٦,٦٠٨)	(٤,٨١٠,٦٧٩)	(٤,٥٢٠,٩٣٣)	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
(٢,٣٣٩,٧١٥)	(١,٩٣٥,٩٥٧)	(٩٩١,٦٤١)	(٧٣٤,٣٥٢)	رسوم تفتيش وارشاف
(٤,٦٧١,٧٦٩)	(٤,٨٩٠,٣٥٤)	(١,٦٦٧,٩٨٣)	(١,٦٨٠,٧٧٥)	أتعاب إداري طرف ثالث
٣,٨٧١,٩٥٧	٢,٣١٣,٥٥٢	١,٠٩٨,٧٤٨	٥٨١,٦٥١	عمولات إعادة التأمين المكتسبة
٣٥,٠٦٩,٨٥١	١٠,٨٥٠,٠٤١	١٤,١٨٤,٠٨٨	(٥٦١,٩٨٠)	صافي (عجز) / فائض الاكتتاب
(٢٥,٤١٨,٥٦٤)	(٢٣,٩٠٣,٣٧٠)	(٩,٢٠٠,٣٢٤)	(٣,٣٠٨,٤٨٨)	مصاريف عمومية وإدارية
(٣,٧٥٢,٧٢٣)	(٧,٤٤٢,٥٧١)	(٣,٤٦٠,٨٦٠)	(٢,٨٤٦,٨٦٠)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
-	١٠,٩٤٥,٦٠٢	-	-	مكاسب محققة من الاستثمارات المكتتاة
٧٥,١٠١	١,١٢٠	٤٧,٠٥٧	-	المدرجة قيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل (ب)
-	-	-	-	إيرادات أخرى
٥,٩٧٣,٦٦٥	(٩,٥٤٩,١٧٨)	١,٥٦٩,٩٦١	(٦,٧١٧,٣٢٨)	(عجز) / فائض عمليات التأمين
(٥,٣٧٦,٢٩٨)	٩,٥٤٩,١٧٨	(١,٤١٢,٩٦٤)	٦,٧١٧,٣٢٨	حصة المساهمين من عجز / (فائض) عمليات التأمين
٥٩٧,٣٦٧	-	١٥٦,٩٩٧	-	صافي الفائض للفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

رئيس مجلس الإدارة
[Signature]

رئيس المالى
[Signature]

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الشامل لعمليات المساهمين الأولية (غير مراجعة)
بالريال السعودي

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		إيضاحات
٢٠١٢	٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١٣	
الدخل				
٥,٣٧٦,٢٩٨	(٩,٥٤٩,١٧٨)	١,٤١٢,٩٦٤	(٦,٧١٧,٣٢٨)	حصة المساهمين من (عجز) / فائض عمليات التأمين
١,٥٦٤,٤٤١	٣,٠٩٤,٤٢٩	٢,٤٦٩,١٨٢	٨٢٤,١٣٥ (أ) ٧	صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
-	١٠,٨٥٣,٠٢٢	-	٧,٢٦٠,٣٥٦ (ح) ٧	أرباح محققة من الاستثمارات المتاحة للبيع
٨٨٢,٣٥٣	-	-	-	ربح بيع أراض
٧,٨٢٣,٠٩٢	٤,٣٩٨,٢٧٣	٣,٨٨٢,١٤٦	١,٣٦٧,١٨٣	
(٢,٤٧٣,٣٠٩)	(٢,٠٧٥,٤٤١)	(١,٠٨١,٧٧٠)	(٩٦٢,١٥٠)	مصاريف عمومية وإدارية
٥,٣٤٩,٧٨٣	٢,٣٢٢,٨٣٢	٢,٨٠٠,٣٧٦	٤٠٥,٠٣٣	الدخل قبل الزكاة:
-	(١,٩٥٤,١٧٨)	-	(٦٩٦,٨٧٩) ١٠	الزكاة المحملة للفترة
٥,٣٤٩,٧٨٣	٣٦٨,٦٥٤	٢,٨٠٠,٣٧٦	(٢٩١,٨٤٦)	صافي (خسارة) / دخل الفترة
-	(١٠,٨٥٣,٠٢٢)	-	(٧,٢٦٠,٣٧٦)	(خسارة) / إيرادات شاملة أخرى سيعاد تصنيفها لاحقاً إلى قائمة الدخل:
١,٤٤٠,٥٠٦	٧,٨٥٣,٧١٩	٥٤٠,٦٥١	٧,٨٤٤,٠٥٠ (ب) ٧	القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع المحولة لقائمة الدخل
١,٤٤٠,٥٠٦	(٢,٩٩٩,٣٠٣)	٥٤٠,٦٥١	٥٨٣,٦٧٤	صافي التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع
٦,٧٩٠,٢٨٩	(٢,٦٣٠,٦٤٩)	٣,٣٤١,٠٢٧	٢٩١,٨٢٨	إيراد / (خسارة) شاملة أخرى
٠,٢٧	٠,٠٢	٠,١٤	(٠,٠١) ١٢	إجمالي الدخل / (خسارة) الشامل للفترة
				(خسارة) / ربح السهم الأساسي والمخفض للفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

رئيس مجلس إدارته
[Signature]

رئيس مجلس إدارته
[Signature]

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية (غير مراجعة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
بالريال السعودي

رأس المال	الخسائر المتراكمة	الاحتياطي النظامي	احتياطي تقويم استثمار	المجموع	
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	(٧٦,٨٤٢,١٢١)	٢,٤٣٤,٤٣٠	٥,٠٢٤,٢٢٨	١٣٠,٦١٦,٥٣٧	٢٠١٣
-	٣٦٨,٦٥٤	-	-	٣٦٨,٦٥٤	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٣
-	-	-	-	-	صافي دخل الفترة
-	-	-	(٢,٩٩٩,٣٠٣)	(٢,٩٩٩,٣٠٣)	إيرادات شاملة أخرى
-	٣٦٨,٦٥٤	-	(٢,٩٩٩,٣٠٣)	(٢,٦٣٠,٦٤٩)	صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
-	-	-	(٢,٩٩٩,٣٠٣)	(٢,٩٩٩,٣٠٣)	مجموع الخسارة الشاملة للفترة
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	(٧٦,٤٧٣,٤٦٧)	٢,٤٣٤,٤٣٠	٢,٠٢٤,٩٢٥	١٢٧,٩٨٥,٨٨٨	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	(٨٦,٥٧٩,٨٤٠)	-	٣,٣٦١,٧٢٤	١١٦,٧٨١,٨٨٤	٢٠١٢
-	٥,٣٤٩,٧٨٣	-	-	٥,٣٤٩,٧٨٣	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٢
-	-	-	-	-	صافي دخل الفترة
-	-	-	١,٤٤٠,٥٠٦	١,٤٤٠,٥٠٦	إيرادات شاملة أخرى
-	٥,٣٤٩,٧٨٣	-	١,٤٤٠,٥٠٦	٦,٧٩٠,٢٨٩	صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
-	(٨١,٢٣٠,٠٥٧)	-	٤,٨٠٢,٢٣٠	١٢٣,٥٧٢,١٧٣	مجموع الدخل الشامل للفترة
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	(٨١,٢٣٠,٠٥٧)	-	٤,٨٠٢,٢٣٠	١٢٣,٥٧٢,١٧٣	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

٦
الدخول بالتدبير

المدير المالي

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية (غير مراجعة)
بالريال السعودي

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		إيضاح
٢٠١٢ سبتمبر ٣٠	٢٠١٣ سبتمبر ٣٠	
٥٩٧,٣٦٧	-	الأنشطة التشغيلية
٥,٣٧٦,٢٩٨	(٩,٥٤٩,١٧٨)	صافي (عجز) / فائض للفترة
٢,٧٦٧,٩٣٥	٢,٦٦٥,٤٣٤	التعديلات لـ :
٨٠٩,٨٧٨	١٦٧,٨٩٠	حصة المساهمين من عمليات التأمين
٣,٧٥٢,٧٢٣	٧,٤٤٢,٥٧١	استهلاك
(٢,٠١٦,٥٧٩)	-	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
-	(١٠,٩٤٥,٦٠٢)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١٠,٢٨٧,٦٢٢	(١٠,٢١٨,٨٨٥)	عكس احتياطي العجز في الأقساط
(٤,٦٣٨,٥٥٣)	٣,٥٥٣,٩٦٨	أرباح محققة من استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٧,٩٤٨,٠٧٣	٣,٣٨٣,٢٩٠	التدفقات النقدية (الصادرة) / الواردة قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
(٥,٣٤٤,١١٥)	٣,٧٠٩,٠٨٦	التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
(٢٤,٣٩٩,٦٢٧)	(٢٢,٦٤٩,٥١٦)	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
(٤,٧١١,٥٠٠)	٣,١٩٥,٤٦٧	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
-	(٣٠٠,٠٠٠)	تكاليف ائتمان وثائق تأمين مؤجلة
٦٩,٣٢٩,٦٥٧	(١٣,٤٧٨,٤٥٨)	أقساط وأرصدة تأمين مدينة
١٢,٢٧٥,٢٢٨	٤,٠٠١,٨٧٩	مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
(١,٢١٢,٨١١)	(٦١٥,٦٦٩)	تأمينات ضمان
(٨,٩٩٧,٦٣١)	(٧٠٢,٦٠٨)	إجمالي أقساط تأمين غير المكتسبة
٤,٣١٧,١٥٠	(٥٢,٧٤٠)	إجمالي المطالبات تحت التسوية
٤٤,٨٥٣,٤٩٣	(٣٠,١٧٤,١٨٦)	عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
(٢٥١,٤١٤)	(٣٧٥,٣٩١)	أرصدة إعادة تأمين دائنة
٤٤,٦٠٢,٠٧٩	(٣٠,٥٤٩,٥٧٧)	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
(٩٠٣,٩٥٧)	(٧٧٠,٠٢٧)	النقد (المستخدم في) / من العمليات
-	(٥,٨٣٣,٥١٢)	مكافأة نهاية الخدمة مدفوعة للموظفين
-	١٦,٧٧٩,١١٤	صافي النقد (المستخدم في) / من الأنشطة التشغيلية
(٩٠٣,٩٥٧)	١٠,١٧٥,٥٧٥	الأنشطة الاستثمارية
(٢٧,١٧٤,٩٥٢)	٢١,٧٩٥,٥٤٦	شراء ممتلكات ومعدات
(٢٧,١٧٤,٩٥٢)	٢١,٧٩٥,٥٤٦	شراء استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
١٦,٥٢٣,١٧٠	١,٤٢١,٥٤٤	المتحصل من بيع استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
١,٥٢٦,٢٥٨	٩,١٠٥,٧٤٧	صافي النقد من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
١٨,٠٤٩,٤٢٨	١٠,٥٢٧,٢٩١	الأنشطة التمويلية
		مبالغ مستحقة من (إلى) عمليات المساهمين
		صافي النقد من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
		صافي الزيادة في النقدية وشبه النقدية
		النقدية وشبه النقدية في بداية الفترة
		النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

الدكتور السيد

مدير مالي

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية لعمليات المساهمين الأولية (غير مراجعة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
بالريال السعودي

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		إيضاحات	
٣٠ سبتمبر ٢٠١٢	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣		
٥,٣٤٩,٧٨٣	٢,٣٢٢,٨٣٢		الأنشطة التشغيلية
(٥,٣٢٦,٢٩٨)	٩,٥٤٩,١٧٨		الدخل قبل الزكاة
٦٠,٨٠٦	٦٠,٥٨٤		التعديلات لـ :
(٨٨٢,٣٥٣)	-		حصة في عجز (فائض) عمليات التأمين
-	(١٠,٨٥٣,٠٢٢)		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(١,٥٦٤,٤٤١)	(٣,٠٩٤,٤٢٩)	(١) ٧	ربح بيع اراضي
			أرباح محققة من الاستثمارات المتاحة للبيع
			صافي التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة
			من خلال قائمة الدخل
(٢,٤١٢,٥٠٣)	(٢,٠١٤,٨٥٧)		التدفقات النقدية التشغيلية (الصادرة) الواردة قبل التغيرات في
-	(١٠٢,٩١٥)		الموجودات والمطلوبات التشغيلية
٢٢٨,٣٣٥	(٤٩,٥٧٧)		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
(٢,١٨٤,١٦٨)	(٢,١٦٧,٣٤٩)		مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
(٢,٠٥٢,٣٥٠)	(٢,٣٧٢,٦٢٣)	١٠	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
(٤,٢٣٦,٥١٨)	(٤,٥٣٩,٩٧٢)		النقد (المستخدم في) / من العمليات
			الزكاة المدفوعة
			صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	-		الأنشطة الاستثمارية
(١٥,٨٨٢,٣٥٣)	(٣٠,١٦٨,٠١٩)		شراء اراضي
١٥,٠٠٠,٠٠٠	٦١,٢٦٤,١٣٨	(١) ٧	شراء استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
١٥,٨٨٢,٣٥٣	-		استرداد استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
(٢٤,٢٥٣,٦٤٦)	(٨٧,٦٣٢,٩٢٦)	(ب) ٧	متحصل من بيع ارض
-	٨١,٣٧٣,٥٤٨	(ب) ٧	شراء استثمارات متاحة للبيع
(٢٤,٢٥٣,٦٤٦)	٢٤,٨٣٦,٧٤١		متحصلات من بيع استثمارات متاحة للبيع
			صافي النقد من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٢٧,١٧٤,٩٥٢	(٢١,٧٩٥,٥٤٦)		الأنشطة التمويلية
٢٧,١٧٤,٩٥٢	(٢١,٧٩٥,٥٤٦)		مبالغ مستحقة من عمليات التأمين
(١,٣١٥,٢١٢)	(١,٤٩٨,٧٧٧)		صافي النقد (المستخدم في) / من الأنشطة التمويلية
١,٣٤١,٣٤٣	٢,١٠٨,٧٠١		صافي النقص في النقدية وشبه النقدية
			النقدية وشبه النقدية في بداية الفترة
٢٦,١٣١	٦٠٩,٩٢٤	٤	النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة
١,٤٤٠,٥٠٦	(٢,٩٩٩,٣٠٣)	(ب) ٧	معاملات غير النقدية :
			صافي التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ الى ١٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

العصر لستد
[Signature]

المدير المالي
[Signature]

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
٣٠ سبتمبر ٢٠١٣

١ - التنظيم والانشطة الرئيسية

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي ("الشركة") - شركة مساهمة سعودية مسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٢٦٩٠١١ بتاريخ ١٠ جمادى الثاني ١٤٣٠هـ (الموافق ٤ يونيو ٢٠٠٩). إن العنوان المسجل للشركة هو ص. ب ٦٥٤٥٨، الرياض ١١٥٥٦، المملكة العربية السعودية. تتمثل أهداف الشركة في مزاوله أعمال التأمين وإعادة التأمين التعاوني والأنشطة المرتبطة بها في المملكة العربية السعودية. يشمل نشاطها الرئيسي جميع فئات التأمين العام.

تم الترخيص للشركة لممارسة أنشطة التأمين التعاوني في المملكة العربية السعودية بموجب المرسوم الملكي رقم م/٣٤ بتاريخ ٢٧ جمادى الثاني ١٤٢٩ هـ (الموافق ١ يوليو ٢٠٠٨)، المبني على قرار مجلس الوزراء رقم ١٨٠ بتاريخ ٢٦ جمادى الثاني ١٤٢٩ هـ (الموافق ٣٠ يونيو ٢٠٠٨). تم إدراج الشركة في سوق الأسهم السعودية في ٢٦ جمادى الثاني ١٤٣٠ هـ (الموافق ٢٠ يونيو ٢٠٠٩).

وبتاريخ ٨ ربيع الثاني ١٤٣١ هـ (الموافق ٢٤ مارس ٢٠١٠)، قامت مؤسسة النقد العربي السعودي، بصفتها الجهة المسؤولة عن تطبيق أنظمة التأمين، بإصدار ترخيص للشركة لممارسة أنشطة التأمين في المملكة العربية السعودية. خلال شهر يونيو ٢٠١٠، حصلت الشركة على موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي لإصدار وثائق التأمين في المملكة العربية السعودية. بدأت الشركة عمليات التأمين بتاريخ ١٨ جمادى الثاني ١٤٣١ هـ (الموافق ١ يونيو ٢٠١٠).

٢ - أسس الاعداد

أسس القياس

تعد القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية بإستثناء الإستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل والإستثمارات المتاحة للبيع حيث يتم قياسها بالقيمة العادلة.

بيان الإلتزام

أعدت القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ ("الفترة") وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤- التقارير المالية الأولية. إن القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لا تحتوي على جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية ويجب أن تقرأ بالتزامن مع القوائم المالية السنوية للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢. تعتقد الإدارة بأن القوائم المالية الأولية الموجزة تظهر كافة التسويات (بما في ذلك التسويات الإعتيادية المكررة) الضرورية لكي تظهر بعدل نتائج العمليات عن الفترات الأولية المعروضة.

يتعين على الشركة توزيع ١٠% من صافي فائض عمليات التأمين إلى حملة الوثائق والمتبقي البالغ ٩٠% سيتم تخصيصه لمساهمي الشركة وفقاً لأنظمة التأمين الصادرة من قبل مؤسسة النقد العربي السعودي. يتم تحويل أي عجز ناتج عن عمليات التأمين إلى عمليات المساهمين بالكامل. عليه، فإن كامل العجز للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣.

٢ - أسس الاعداد (تمة)

بيان الإلتزام (تمة)

والبالغ ٩,٥٥ مليون ريال سعودي (٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ م: ٩٠% من صافي الفائض البالغ ٥,٣٧ مليون ريال سعودي) تم تحويله لعمليات المساهمين. أن نتائج العمليات الأولية قد لا تعتبر مؤشراً على للنتائج السنوية للشركة.

٣ - السياسات المحاسبية الهامة والمعايير الجديدة

إن السياسات المحاسبية والسياسات المتعلقة بإدارة المخاطر المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة تتماشى مع تلك المتبعة في إعداد القوائم المالية السنوية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢، باستثناء تطبيق التعديلات على المعايير الحالية المذكورة أدناه والتي لم يكن لها تأثير مالي على القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة :

المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم ١٣ - قياس القيمة العادلة

يوضح هذا المعيار كيفية قياس القيمة العادلة عندما تكون مطلوبة أو يسمح باستخدامها بموجب المعايير الدولية الخاصة بالتقارير المالية. كما أنه يجب تقديم إفصاحات جديدة بشأن طرق قياس القيمة العادلة وذلك لمساعدة مستخدمي القوائم المالية من فهم طرق التسعير والمدخلات المستخدمة في إعداد طرق قياس القيمة العادلة وأثر طرق قياس القيمة العادلة على الربح والخسارة. لم ينتج عن إتباع هذا المعيار أي أثر على المركز المالي للشركة أو أدائها باستثناء الإفصاحات الإضافية في القوائم المالية الأولية الموجزة.

المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم ٧ - الإفصاحات : مقاصة الموجودات المالية والمطلوبات المالية -
تعديلات على المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (٧)

تتطلب هذه التعديلات من المنشأة الإفصاح عن المعلومات المتعلقة بالحقوق المترتبة على المقاصة والاتفاقيات المتعلقة بها (مثل إتفاقيات الضمان). تزود الإفصاحات مستخدمي القوائم المالية بالمعلومات المفيدة عند تقويم أثر إتفاقيات المقاصة على المركز المالي للمنشأة. إن الإفصاحات الجديدة مطلوبة لكافة الأدوات المالية المثبتة التي تمت مقاصتها طبقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٢) : الأدوات المالية - العرض. كما تنطبق الإفصاحات على الأدوات المالية المثبتة الخاضعة لاتفاقية مقاصة رئيسية ملزمة أو إتفاقية مشابهه بصرف النظر عما إذا تمت المقاصة طبقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٢). لم تؤثر هذه التعديلات على المركز المالي للشركة أو أدائها.

معيار المحاسبة الدولي ٣٤ - التقارير المالية الأولية والمعلومات القطاعية

يوضح المعيار المتطلبات المنصوص عليها في معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ بشأن المعلومات القطاعية لإجمالي الموجودات والمطلوبات لكل قطاع يتم رفع التقارير بشأنه وذلك لتعزيز التماثل مع متطلبات المعيار الدولي الخاص

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

بالتقارير المالية رقم ٨ - القطاعات التشغيلية. يجب الإفصاح عن إجمالي موجودات ومطلوبات القطاعات فقط عندما تقدم المبالغ بانتظام إلى صانع القرار، ووجود تغيير جوهري في إجمالي المبالغ المفصوح عنها في القوائم المالية السنوية السابقة للشركة بشأن ذلك القطاع الذي يتم رفع التقارير بشأنه. لم ينتج عن إتباع هذا المعيار أي أثر على المركز المالي للشركة أو أدائها.

معيار المحاسبة الدولي رقم (١) - عرض بنود الإيرادات الشاملة الأخرى - التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١)

تغير التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١) من طريقة تجميع البنود المعروضة في الإيرادات الشاملة الأخرى. سيتم عرض البنود - التي يعاد تصنيفها (تدويرها) في أي وقت (مثل صافي مكاسب تغطية مخاطر الاستثمارات، وفروقات تحويل العملات الأجنبية المتعلقة بتحويل العمليات الخارجية، وصافي الحركة في تغطية مخاطر التدفقات النقدية وصافي خسائر أو مكاسب الموجودات المتاحة للبيع) إلى الربح أو الخسارة مستقبلاً - بصورة مستقلة عن البنود التي لن يعاد تصنيفها على الإطلاق (مثل المكاسب أو الخسائر الاكتوارية عن برامج المزايا المحددة وإعادة تقويم الأراضي والمباني). لم ينتج عن هذا التعديل أي أثر على المركز المالي للشركة أو أدائها.

معيار المحاسبة الدولي رقم (١) توضيح متطلبات الحصول على معلومات المقارنة

يوضح التعديل على معيار المحاسبة الدولي رقم ١ الفرق بين المعلومات المقارنة الإضافية والحد الأدنى من المعلومات المطلوبة. يجب على الشركة ادراج معلومات المقارنة في الإيضاحات ذات العلاقة عندما تقرر الشركة بصورة طوعية إظهار معلومات مقارنة إضافية والتي تتجاوز الحد الأدنى من المطلوب لفترة المقارنة. وبالتالي لا داعي لعرض معلومات مقارنة إضافية في قوائم مالية مكتملة. يجب تقديم قائمة المركز المالي الإفتتاحية (المعروفة باسم " قائمة المركز المالي الثالثة "). عندما تقوم الشركة بتطبيق سياسة محاسبية بأثر رجعي ، أو إجراء تعديل بأثر رجعي أو يعاد تصنيف تلك البنود في القوائم المالية بغرض أن أحد تلك التغييرات له تأثير جوهري على قائمة المركز المالي للشركة في بداية الفترة السابقة. يوضح التعديل أن قائمة المركز المالية الثالثة لا يجب أن تُقترن بمعلومات المقارنة في الإيضاحات ذات العلاقة. وبموجب معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ ، لا يشتمل الحد الأدنى من المتطلبات للقوائم المالية المرئية المختصرة على قائمة المركز المالي الثالثة.

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

المعايير الصادرة وغير سارية المفعول

إضافة للمعايير أعلاه، نقدم أنناه بياناً بالمعايير والتفسيرات الصادرة والتي لم يسري مفعولها بعد لغاية تاريخ إصدار القوائم المالية للشركة. تعزم الشركة إتباع هذه المعايير (في حالة إنطباقها على الشركة) عند سريان مفعولها.

المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (٩) - التصنيف والقياس

يعكس المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (٩) الصادر، المرحلة الأولى من عمل مجلس معايير المحاسبة الدولية وذلك بأن تاريخ الاتباع يخضع لمسودة المعيار الصادرة مؤخراً بشأن استبدال معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩)، وينطبق على تصنيف وقياس الموجودات والمطلوبات المالية المحددة في معيار المحاسبة الدولية رقم (٣٩). وقد سري مفعول المعيار، في الأصل، على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٢، لكن التعديلات على المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (٩) وتاريخ السريان الإلزامي المتعلق بالمعيار المذكور، والافصاحات الانتقالية الصادرة خلال شهر ديسمبر ٢٠١١ إنتقلت إلى تاريخ السريان الإلزامي الذي يجري مناقشته وفي المراحل اللاحقة، سيقوم المجلس بدراسة الاتخفاض في القيمة ومحاسبة تغطية المخاطر. ستقوم الشركة بتحديد أثر إتباع المرحلة الأولى من المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (٩) جنباً إلى جنب مع المراحل الأخرى عند إصداره وذلك لإعطاء صورة شاملة.

معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٢) - مقاصة الموجودات والمطلوبات المالية - التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٢)

توضح التعديلات ان الحقوق المترتبة على المقاصة يجب الا تكون ملزمة نظامياً خلال دورة الأعمال العادية ولكن يجب ان تكون ملزمة في حالة التعثر عن السداد او افلاس كافة اطراف العقد، بما في ذلك المنشأة نفسها التي تقوم باعداد القوائم المالية. كما توضح التعديلات ان الحقوق المترتبة على المقاصة يجب الا تتوقف على حدث مستقبلي. تتطلب اسس المقاصة المنصوص عليها في معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٢) من المنشأة ان تنوى السداد على اساس الصافي او بيع الموجودات وسداد المطلوبات في ان واحد. توضح التعديلات بان فقط اجمالي السداد التي لها خصائص تؤدي الى حذف او خلق مخاطر ائتمان وسيولة غير هامة والتي تؤدي الى تسديد الذمم المدينة والدائنة من خلال عملية او دورة سداد واحدة ستعادل صافي السداد وبالتالي فإنها تفي بمعايير صافي السداد. تسري هذه التعديلات على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٤.

قررت الشركة عدم الاتباع المبكر للتعديلات على المعايير الدولية الخاصة بالتقارير المالية التي تم نشرها ويتعين على الشركة الالتزام بها في تواريخ مستقبلية

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تمة)
٣٠ سبتمبر ٢٠١٣

٤ - النقد والأرصدة لدى البنوك

بالريال السعودي				
٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مراجعة)		٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مراجعة)		
عمليات المساهمين	عمليات التأمين	عمليات المساهمين	عمليات التأمين	
٢,١٠٨,٧٠١	٩,٠٥١,٧١٨	٦٠٩,٩٢٤	٩,٧٢٨,٢٥٥	نقد لدى البنوك
-	٥٤,٠٢٩	-	٧٩٩,٠٣٩	نقد في الصندوق
٢,١٠٨,٧٠١	٩,١٠٥,٧٤٧	٦٠٩,٩٢٤	١٠,٥٢٧,٢٩١	النقدية وشبه النقدية المدرجة في قائمة التدفقات النقدية الأولية
-	٩١٠,٠٠٠	-	١,٢١٠,٠٠٠	يضاف: نقد مقيد لدى البنوك (انظر الإيضاح ادناه)
٢,١٠٨,٧٠١	١٠,٠١٥,٧٤٧	٦٠٩,٩٢٤	١١,٧٣٧,٢٩١	النقد والأرصدة لدى البنوك

يمثل النقد المقيد لدى البنوك مبالغ مودعة لدى أحد البنوك مقابل إصدار ضمانات بقيمة ١,٢١٠,٠٠٠ ريال سعودي (٢٠١٢: ٩١٠,٠٠٠ ريال سعودي) لصالح مقدمي الخدمات للشركة.

٥ - الأقساط وأرصدة إعادة التأمين المدينة ، صافي

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مراجعة) ريال سعودي	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مراجعة) ريال سعودي
٨٥,٩٤٠,٢٩٨	٩٥,٤٥١,٢٣٦
(٥,١٢٦,٨٠٨)	(٦,١٦٦,٦٠٥)
٨٠,٨١٣,٤٩٠	٨٩,٢٨٤,٦٣١
١٤,٦٣٧,٦٢٦	٢٧,٧٧٦,٢٠٤
(١٤٢,٣١٩)	(٦,٥٤٥,٠٩٣)
١٤,٤٩٥,٣٠٧	٢١,٢٣١,١١١
٩٥,٣٠٨,٧٩٧	١١٠,٥١٥,٧٤٢

أقساط مدينة من حاملي وثائق تأمين ووسطاء
يخصم: مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

أرصدة إعادة التأمين المدينة
ناقصاً: مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

اجمالي الأقساط وأرصدة إعادة التأمين المدينة ، صافي

٦ - الوديعة النظامية

تمثل الوديعة النظامية البالغة ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي (٢٠١٢: ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي) ١٠% من رأس المال المدفوع والتي يجب الاحتفاظ بها لدى أحد البنوك المحددة من قبل مؤسسة النقد العربي السعودي طبقاً لمتطلبات نظام مراقبة شركات التأمين التعاونية في المملكة العربية السعودية. لا يمكن سحب هذه الوديعة دون موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي.

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تئمة)
٣٠ سبتمبر ٢٠١٣

٧ - الاستثمارات

(أ) استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل

٣٠ سبتمبر ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢	
(غير مراجعة)	(مراجعة)	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٨٣١,٥٥٠	٨١٨,٧٥٥	استثمار في صناديق مرابحة
٤٣,٢٤٨,٢٦٤	٧١,٢٦٢,٧٤٩	استثمارات في محافظ اختيارية
٤٤,٠٧٩,٨١٤	٧٢,٠٨١,٥٠٤	

قامت الشركة بإيداع مبلغ قدره ٤٣,٢ مليون ريال سعودي (٢٠١٢: ٧١,٢ مليون ريال سعودي) لدى مدراء استثمار محليين بموجب اتفاقية إدارة محفظة اختيارية. وفي ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣، اشتملت الموجودات المذكورة للمحفظة الاختيارية على أرصدة نقدية وأسهم محلية.

إن حركة الاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل خلال الفترة / السنة هي كالآتي:

٣٠ سبتمبر ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢	
(غير مراجعة)	(مراجعة)	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٧٢,٠٨١,٥٠٤	٦٧,٦٧٦,٩٨٥	الرصيد الافتتاحي
٣٠,١٦٨,٠١٩	١٥,٨٨٢,٣٥٣	مشتراء خلال الفترة / السنة
(٦١,٢٦٤,١٣٨)	(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	مباعة خلال الفترة / السنة
٤٠,٩٨٥,٣٨٥	٦٨,٥٥٩,٣٣٨	صافي التغير في القيمة العادلة
٣,٠٩٤,٤٢٩	٣,٥٢٢,١٦٦	
٤٤,٠٧٩,٨١٤	٧٢,٠٨١,٥٠٤	الرصيد الختامي

(ب) تتألف الاستثمارات المتاحة للبيع من الآتي:

٣٠ سبتمبر ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢	
(غير مراجعة)	(مراجعة)	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٩٤,٢١٥,٦٣٩	٦٥,٨٣٧,٩٦٨	استثمارات في محفظة اختيارية
-	١٤,٢٦٤,٥٧٤	وحدات في صندوق عقاري
١,٩٢٣,٠٧٨	١,٩٢٣,٠٧٨	استثمارات في أسهم غير متداولة
٩٦,١٣٨,٧١٧	٨٢,٠٢٥,٦٢٠	

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تمة)
٣٠ سبتمبر ٢٠١٣

٧ - الاستثمارات (تمة)

تم إظهار صافي التغير المتراكم في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع البالغ ٢٠٠٢ مليون ريال سعودي (ديسمبر ٢٠١٢ : ٥٠٠٢ مليون ريال سعودي) في قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية تحت بند "احتياطي تقويم استثمار".

أودعت الشركة مبلغاً قدره ٩٤,٢ مليون ريال سعودي (٢٠١٢ : ٦٥,٨ مليون ريال سعودي) لدى مدراء استثمارات محليين بموجب اتفاقية محفظة اختيارية. وفي تاريخ اعداد القوائم المالية الأولية، اشتملت الموجودات المذكورة على إيداعات لدى بنوك ، نقد ووحدات في بعض صناديق الأسهم والصناديق الإستثمارية ذات علاقة.

إن حركة الاستثمارات المتاحة للبيع خلال الفترة / السنة كما يلي :

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مراجعة) ريال سعودي	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مراجعة) ريال سعودي	
٥٦,١٠٩,٤٧٠	٨٢,٠٢٥,٦٢٠	الرصيد الافتتاحي
٢٤,٢٥٣,٦٤٦	٨٧,٦٣٢,٩٢٦	مشتراة خلال الفترة / السنة
-	(٨١,٣٧٣,٥٤٨)	مستردة خلال الفترة / السنة
٨٠,٣٦٣,١١٦	٨٨,٢٨٤,٩٩٨	
١,٦٦٢,٥٠٤	٧,٨٥٣,٧١٩	صافي التغير في القيمة العادلة
٨٢,٠٢٥,٦٢٠	٩٦,١٣٨,٧١٧	الرصيد الختامي

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تمة)
٣٠ سبتمبر ٢٠١٣

٧ - الاستثمارات (تمة)

(ج) كانت الحركة في إجمالي الاستثمارات خلال الفترة / السنة كالاتي:

٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ م (غير مراجعة)

القيمة العادلة	التغير في القيمة العادلة	مباعة / مستردة خلال الفترة	مشتراة خلال الفترة	الرصيد الافتتاحي للفترة	طبيعة الاستثمار	الاستثمار
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي		
٨٣١,٥٥٠	١٢,٧٩٥	-	-	٨١٨,٧٥٥	استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل	استثمار في صندوق مراوحة
٤٣,٢٤٨,٢٦٤	٣,٠٨١,٦٣٤	(٦١,٢٦٤,١٣٨)	٣٠,١٦٨,٠١٩	٧١,٢٦٢,٧٤٩	استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل	استثمار في محفظة اختيارية
٤٤,٠٧٩,٨١٤	٣,٠٩٤,٤٢٩	(٦١,٢٦٤,١٣٨)	٣٠,١٦٨,٠١٩	٧٢,٠٨١,٥٠٤		إجمالي الاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٩٤,٢١٥,٦٣٩	١,٦٣٧,٩١٧	(٣٢,٧٠٦,٨٩٧)	٥٩,٤٤٦,٦٥١	٦٥,٨٣٧,٩٦٨	استثمارات متاحة للبيع	استثمار في محفظة اختيارية
-	٧,٢٦٠,٣٧٦	(٣٥,٤٤٦,٦٥١)	٢٨,١٨٦,٢٧٥	-		استثمار في صندوق عقاري
-	(١,٠٤٤,٥٧٤)	(١٣,٢٢٠,٠٠٠)	-	١٤,٢٦٤,٥٧٤	استثمارات متاحة للبيع	وحدات في صندوق عقاري
١,٩٢٣,٠٧٨	-	-	-	١,٩٢٣,٠٧٨	استثمارات متاحة للبيع	استثمار في سهم غير متداولة (نجم لخدمات التأمين)
٩٦,١٣٨,٧١٧	٧,٨٥٣,٧١٩	(٨١,٣٧٣,٥٤٨)	٨٧,٦٣٢,٩٢٦	٨٢,٠٢٥,٦٢٠		إجمالي الاستثمارات المتاحة للبيع
١٤٠,٢١٨,٥٣١	١٠,٩٤٨,١٤٨	(١٤٢,٦٣٧,٦٨٦)	١١٧,٨٠٠,٩٤٥	١٥٤,١٠٧,١٢٤		إجمالي الاستثمارات

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تامة)
٣٠ سبتمبر ٢٠١٣

٧ - الاستثمارات (تامة)

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مراجعة)

القيمة العادلة ريال سعودي	التغير في القيمة العادلة ريال سعودي	مباعة خلال السنة ريال سعودي	مشتراة خلال السنة ريال سعودي	الرصيد الافتتاحي للسنة ريال سعودي	طبيعة الاستثمار	الاستثمار
٨١٨,٧٥٥	١,٧٥٠	-	-	٨١٧,٠٠٥	استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل	استثمار في صندوق مرابحة
٧١,٢٦٢,٧٤٩	٣,٥٢٠,٤١٦	(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	١٥,٨٨٢,٣٥٣	٦٦,٨٥٩,٩٨٠	استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل	استثمار في محفظة اختيارية
٧٢,٠٨١,٥٠٤	٣,٥٢٢,١٦٦	(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	١٥,٨٨٢,٣٥٣	٦٧,٦٧٦,٩٨٥		إجمالي الاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٦٥,٨٣٧,٩٦٨	٧٤٩,١٢٧	-	٢٤,٢٥٣,٦٤٦	٤٠,٨٣٥,١٩٥	استثمارات متاحة للبيع	استثمار في محفظة اختيارية
١٤,٢٦٤,٥٧٤	٩١٣,٣٧٧	-	-	١٣,٣٥١,١٩٧	استثمارات متاحة للبيع	وحدات في صندوق عقاري استثمار في اسهم غير متداولة (نجم لخدمات التأمين)
١,٩٢٣,٠٧٨	-	-	-	١,٩٢٣,٠٧٨	استثمارات متاحة للبيع	إجمالي الاستثمارات المتاحة للبيع
٨٢,٠٢٥,٦٢٠	١,٦٦٢,٥٠٤	-	٢٤,٢٥٣,٦٤٦	٥٦,١٠٩,٤٧٠		
١٥٤,١٠٧,١٢٤	٥,١٨٤,٦٧٠	(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	٤٠,١٣٥,٩٩٩	١٢٣,٧٨٦,٤٥٥		إجمالي الاستثمارات

٨ - القيمة العادلة للأدوات المالية

القيمة العادلة هي السعر الذي سيتم قبضه مقابل بيع الأصل أو دفعه مقابل تحويل الالتزام بموجب معاملة نظامية في السوق الرئيسي (أو الأكثر فائدة) والتي تتم بين المشاركين في السوق بتاريخ القياس في ظل الظروف الحالية للسوق. إن القيم العادلة للأدوات المالية المدرجة لا تختلف بشكل جوهري عن القيمة التقديرية المدرجة في القوائم المالية الأولية الموجزة. تستند القيمة العادلة المقدرة للأدوات المالية على أساس الأسعار المتداولة في السوق عند توفرها. تم أدناه الإفصاح عن القيمة العادلة لهذه الاستثمارات.

تحديد القيمة العادلة والتسلسل الهرمي للقيمة العادلة

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

- المستوى ١: الأسعار المتداولة (بدون تعديل) في الأسواق النشطة لموجودات ومطلوبات متشابهة
- المستوى ٢: طرق التقويم تكون مدخلات المستوى الأدنى التي تعتبر هامة لقياس القيمة العادلة القابلة للملاحظة بصورة مباشرة أو غير مباشرة.
- المستوى ٣: طرق تقويم لم يتم تحديد أي من مدخلاتها الهامة وفق البيانات القابلة للملاحظة في السوق.

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تكملة)
٣٠ سبتمبر ٢٠١٣

٨ - القيم العادلة للأدوات المالية (تكملة)

الإجمالي ريال سعودي	المستوى ٣ ريال سعودي	المستوى ٢ ريال سعودي	المستوى ١ ريال سعودي	
				كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مراجعة)
				إستثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٨٣١,٥٥٠	-	٨٣١,٥٥٠	-	- إستثمارات في صندوق مرابحة
٤٣,٢٤٨,٢٦٤	-	٣٠,٦٤٩,٦١٢	١٢,٥٩٨,٦٥٢	- إستثمارات في محفظة اختيارية
				إستثمارات متاحة للبيع
٩٤,٢١٥,٦٣٩	-	٩٤,٢١٥,٦٣٩	-	- إستثمارات في محفظة اختيارية
-	-	-	-	- وحدات في صندوق عقاري
١,٩٢٣,٠٧٨	١,٩٢٣,٠٧٨	-	-	- إستثمارات في أسهم غير مدرجة
١٤٠,٢١٨,٥٣١	١,٩٢٣,٠٧٨	١٢٥,٦٩٦,٨٠١	١٢,٥٩٨,٦٥٢	
الإجمالي ريال سعودي	المستوى ٣ ريال سعودي	المستوى ٢ ريال سعودي	المستوى ١ ريال سعودي	
				كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مراجعة)
				إستثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٨١٨,٧٥٥	-	٨١٨,٧٥٥	-	- إستثمارات في صندوق مرابحة
٧١,٢٦٢,٧٤٩	-	٦٠,٨٩٨,٦٧٦	١٠,٣٦٤,٠٧٣	- إستثمارات في محفظة اختيارية
				إستثمارات متاحة للبيع
٦٥,٨٣٧,٩٦٨	-	٦٥,٨٣٧,٩٦٨	-	- إستثمارات في محفظة اختيارية
١٤,٢٦٤,٥٧٤	١٤,٢٦٤,٥٧٤	-	-	- وحدات في صندوق عقاري
١,٩٢٣,٠٧٨	١,٩٢٣,٠٧٨	-	-	- إستثمارات في أسهم غير مدرجة
١٥٤,١٠٧,١٢٤	١٦,١٨٧,٦٥٢	١٢٧,٥٥٥,٣٩٩	١٠,٣٦٤,٠٧٣	

بالنسبة للأدوات المالية المدرجة بالقيمة العادلة على أساس متكرر، تقوم الشركة بالتأكد من إجراء التحويل بين المستويات في التسلسل الهرمي وذلك لإعادة تقييم التصنيف (بناء على أدنى مستوى للمدخلات الهامة لقياس القيمة العادلة ككل) في نهاية كل فترة مالية.

خلال فترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣، لم يتم إجراء أي تحويل بين قياس القيمة العادلة في المستوى ١ والمستوى ٢ كما لم يتم إجراء أي تحويل إلى أو من قياس القيمة العادلة في المستوى ٣.

تم تسجيل الزيادة في القيمة العادلة والبالغة ٣,٠٨ مليون ريال سعودي والتي تتعلق بإستثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل في قائمة الدخل لعمليات المساهمين الأولية.

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تمة)
٣٠ سبتمبر ٢٠١٣

٨ - القيم العادلة للأدوات المالية (تمة)

فيما يلي تسوية قياس القيمة العادلة المتكررو والمصنفة ضمن المستوى ٣ في التسلسل الهرمي للقيمة العادلة :

٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مراجعة) ريال سعودي	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مراجعة) ريال سعودي	
١,٩٢٣,٠٧٨	١٥,٢٧٤,٢٧٥	استثمارات متاحة للبيع
-	٩١٣,٣٧٧	الرصيد الافتتاحي
١,٩٢٣,٠٧٨	١٦,١٨٧,٦٥٢	صافي الأرباح غير المحققة خلال الفترة
		الرصيد الختامي

٩ - الموجودات الأخرى والأرباح المحققة من الاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل

(أ) الموجودات الأخرى

تتضمن المصاريف المدفوعة مقدماً والموجودات الأخرى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ مبلغ قدره ١١,٣٥٧,٩٤٧ ريال سعودي مستحق من وسيط وذلك بسبب قيام الشركة بالاشتراك في عملية اكتتاب عام ("الاكتتاب") والبيع خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢. قامت الشركة بالاكتتاب بمبلغ ١٤,٩٧٥,١٩٢ ريال سعودي وقامت ببيع أسهم مخصصة وحققت صافي ربح بمبلغ ٦,٣٨٢,٧٥٥ ريال سعودي. تم تحويل جزء من متحصلات البيع البالغة ١٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي إلى حسابات الشركة البنكية قبل السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ وتم سداد مبلغ ١١,٠٦٧,٣٢٥ ريال سعودي خلال ٣١ مارس ٢٠١٣. بناءً عليه، بلغ الرصيد المتبقي في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ مبلغ ٢٩٠,٦٢٢ ريال سعودي.

(ب) الأرباح المحققة من الاستثمارات المدرجة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل

خلال الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ قامت الشركة بالاشتراك في عمليات اكتتاب عام للاستثمار من خلال طرف ذو علاقة بمبلغ ٥,٨ مليون ريال سعودي ولاحقاً قامت ببيع الاسهم المخصصة وحققت ربحاً صافياً بمبلغ ١٠,٩ مليون ريال سعودي. تم اظهار الأرباح المحققة في قائمة الدخل الشامل لعمليات التأمين الأولية.

١٠ - مخصص الزكاة

كانت حركة الزكاة كالاتي:

٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مراجعة) ريال سعودي	٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مراجعة) ريال سعودي	
٢,٥١٠,٢١٨	٨,٠٩٦,٨٤٣	الرصيد الافتتاحي
١,٩٥٤,١٧٨	٢,٥١٠,٢١٨	المحمل خلال الفترة/السنة
-	(٦,٠٤٤,٤٩٣)	تسوية خلال الفترة/السنة
(٢,٣٧٢,٦٢٣)	(٢,٠٥٢,٣٥٠)	مدفوعات خلال الفترة/السنة
٢,٠٩١,٧٧٣	٢,٥١٠,٢١٨	الرصيد الختامي

١١ - المصاريف العمومية والإدارية

خلال الربع الحالي وافق مجلس الادارة على عكس مخصص مكافأة الموظفين والبالغ ٥ مليون ريال سعودي والمكون في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ والمحدد بناءً على النتائج المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢. تم عكس هذا المخصص إلى قائمة الدخل الشامل - عمليات التأمين الأولية في الربع الثالث وتم الإفصاح عنه ضمن المصاريف العمومية والإدارية. بعد هذا العكس، تم زيادة الإحتياطات الفنية الظاهرة في قائمة المركز المالي الأولية بنفس المبلغ وذلك ناتج من نظرة المجلس على أن يتم دعم هذا الإحتياطي بناءً على المطالبات المستقبلية المتوقعة.

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تنمة)
٣٠ سبتمبر ٢٠١٣

١٢ - (خسارة) / ربح السهم الأساسي والمخفض للفترة
تم احتساب (خسارة) / ربح السهم الأساسي والمخفض للفترة وذلك بتقسيم صافي دخل / (خسارة) الفترة على الأسهم القائمة في نهاية الفترة والبالغ عددها ٢٠ مليون سهم.

١٣ - المعاملات والأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة
تمثل الأطراف ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين وكبار موظفي الإدارة بالشركة. تتعامل الشركة مع أطراف ذات علاقة خلال دورة أعمالها العادية. تتم المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة وفقاً للشروط المتفق عليها والمعتمدة من إدارة الشركة. فيما يلي تفاصيل المعاملات الرئيسية مع الأطراف ذات العلاقة لعمليات التأمين وعمليات المساهمين خلال الفترة والأرصدة في نهاية الفترة / السنة :

مبالغ المعاملات لفترة التسعة أشهر المنتهية في				الرصيد كما في	
٣٠ سبتمبر ٢٠١٣		٣٠ سبتمبر ٢٠١٢		٣٠ سبتمبر ٢٠١٣	
(غير مراجعة)		(غير مراجعة)		(غير مراجعة)	
ريال سعودي		ريال سعودي		ريال سعودي	
١٠٧,٠٠٠	٩٨,٤١٥	٢٥٦,٥٠٠	٤٢٧,٢٧٧	أعضاء مجلس الإدارة واللجان	طبيعة المعاملات
٣٥,٥٤٦	٥,٩٩٥	١٠٦,٩٤٩	-	وسيط تأمين دولي	-
-	-	١٥,٨٨٢,٣٥٣	-	المستثمر للأوراق المالية	-
-	-	١٥,٨٨٢,٣٥٣	-	المستثمر للأوراق المالية	-
-	-	-	٧,٢٦٠,٣٧٦	المستثمر للأوراق المالية	-
-	-	-	١,٦٦٨,٥٨٩	شركة رنا للاستثمار	-
-	-	٤,١٣٢,٥٣٩	٤,٥٦٤,٧١١	كبار موظفي الإدارة	-
-	-	-	١٧٢,٥٠٠	مكافآت	-
١,٠٩٢,٣٤٧	٧٤٤,٧٢٨	١٧١,٧١٧	١٦٩,١١٦	مكافأة نهاية الخدمة	-
-	-	٧٣,٨١٨	١٣٧,٩٣٠	إجمالي الأقساط المكتتبة	-
-	-	٤,٤٥١	٨٧,٨١٤	مطالبات مدفوعة	-

١٤ - المعلومات القطاعية

تمثيلاً مع طريقة إعداد التقارير الداخلية للشركة، اعتمدت الإدارة القطاعات التشغيلية بالنسبة لنشاطات الشركة وموجوداتها ومطلوباتها طبقاً لما هو مبين أدناه.

لا تتضمن نتائج القطاعات المصاريف العمومية والإدارية والإيرادات الأخرى.

لا تتضمن موجودات القطاعات (بالنسبة لعمليات التأمين) الممتلكات والمعدات والمبالغ المستحقة من عمليات المساهمين والأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق والمصاريف المدفوعة مقدماً والموجودات الأخرى، وأقساط وأرصدة إعادة التأمين المدينة، صافي وبالتالي تم إدراجها ضمن الموجودات غير الموزعة. وتتم إدارة والإبلاغ عن هذه الموجودات إلى رئيس العمليات صانع القرار على أساس مركزي.

لا تتضمن مطلوبات القطاعات (بالنسبة لعمليات التأمين) مكافأة نهاية الخدمة للموظفين، وأرصدة إعادة التأمين الدائنة و المصاريف المستحقة الدفع والمطلوبات الأخرى، وبالتالي تم إدراجها ضمن المطلوبات غير الموزعة. وتتم إدارة والإبلاغ عن هذه المطلوبات إلى رئيس العمليات صانع القرار على أساس مركزي.

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تمة)
٣٠ سبتمبر ٢٠١٣

١٤ - المعلومات القطاعية (تمة)

فيما عدا بعض أرصدة إعادة التأمين تتواجد كافة الموجودات التشغيلية والنشاطات الرئيسية للشركة في المملكة العربية السعودية.

تعتبر عمليات المساهمين قطاع غير تشغيلي. ويتم تخصيص بعض المصاريف التشغيلية المباشرة، والمصاريف غير المباشرة الأخرى، والعجز أو الفائض من عمليات التأمين لهذا القطاع على أساس مناسب ومعتمد من قبل الإدارة.

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

المجموع ريال سعودي	أخرى ريال سعودي	الحماية والادخار ريال سعودي	المركبات ريال سعودي	الرعاية الطبية ريال سعودي	
٧٦,١٧٨,٠٩٣	٢,٥١٤,٣٢٦	٧,٦٩٤,٥٢٣	٣٢,٤٢٨,٢٢٩	٣٣,٥٤١,٠١٥	إجمالي الأقساط المكتتبة
(٦,٠١١,٢٠١)	(١,٧٨٥,٨١٩)	(٤,٢٠٠,٧١١)	-	(٢٤,٦٧١)	أقساط إعادة تأمين مسندة
(٣,٢٥٣,١٤٨)	(٢٢٩,٢٤٤)	-	(٢,٣٩٨,٩٠٤)	(٦٢٥,٠٠٠)	أقساط تأمين فائض الخسارة
٦٦,٩١٣,٧٤٤	٤٩٩,٢٦٣	٣,٤٩٣,٨١٢	٣٠,٠٢٩,٣٢٥	٣٢,٨٩١,٣٤٤	صافي الأقساط المكتتبة
(٩,٦٥٥,٦٣٥)	(١٦٤,٧٥٥)	-	(١٥,٦٥٧,٧٠٠)	٦,١٦٦,٨٢٠	الحركة في الأقساط غير المكتتبة ، صافي
٥٧,٢٥٨,١٠٩	٣٣٤,٥٠٨	٣,٤٩٣,٨١٢	١٤,٣٧١,٦٢٥	٣٩,٠٥٨,١٦٤	صافي الأقساط المكتتبة
(٦٧,٣٦٦,٥٤٩)	(٧٩,٦٠٤)	(٦,١٣٦,٦٣٠)	(١٦,٠١٣,٩٥٥)	(٤٥,١٣٦,٣٦٠)	إجمالي المطالبات المدفوعة
٨,٤٢١,٤٦٥	١٠٣,٣٨٥	٤,٦٢٢,٠٠٣	-	٣,٦٩٦,٠٧٧	حصة معيدي التأمين من إجمالي
(٨٥,٩٩٤)	(٢,٨٩٠,٩٦٨)	١,٢٠٧,٦٠٣	(٣,٧٥٦,٥٢١)	٥,٣٥٣,٨٩٢	المطالبات المدفوعة
٧,٥٥٧,٢٠٣	-	-	٤,٧٠٠,٠٠٠	٢,٨٥٧,٢٠٣	الحركة في مطالبات قيد التسوية
(٥١,٤٧٣,٨٧٥)	(٢,٨٦٧,١٨٧)	(٣٠٧,٠٢٤)	(١٥,٠٧٠,٤٧٦)	(٣٣,٢٢٩,١٨٨)	عكس العجز في الأقساط واحتياطيات أخرى
(٤,٥٢٠,٩٣٣)	(١٦٨,١١٣)	(٧٠,٢٤٥)	(١,١٤٥,٤٤٤)	(٣,١٣٧,١٣١)	صافي المطالبات المتكبدة
٨,١٩٥	٢,٣٧٠	-	٥,٨٢٥	-	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
(٧٣٤,٣٥٢)	(٣٠,٦٣٣)	(٣٨,٤٦٣)	(١٦٢,١٤١)	(٥٠٣,١١٥)	رسوم وثائق التأمين
(١,٦٨٠,٧٧٥)	-	-	-	(١,٦٨٠,٧٧٥)	رسوم تقنيش وإشراف
٥٨١,٦٥١	٤١٣,٦٨٦	-	-	١٦٧,٩٦٥	أتعاب اداري طرف ثالث
(٥٦١,٩٨٠)	(٢,٣١٥,٣٦٩)	(٣,٠٧٨,٠٨٠)	(٢,٠٠٠,٦١١)	٦٧٥,٩٢٠	عمولة مكتتبة
(٦,١٥٥,٣٤٨)					صافي فائض الإكتتاب
(٦,٧١٧,٣٢٨)					مصاريف غير موزعة
					عجز عمليات التأمين

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تكملة)
٣٠ سبتمبر ٢٠١٣

١٤ - المعلومات القطاعية (تكملة)

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

المجموع ريال سعودي	أخرى ريال سعودي	الحماية والادخار ريال سعودي	المركبات ريال سعودي	الرعاية الطبية ريال سعودي	
٨٨,٤٤٩,٧٨٧	١,٥١٠,٧٠٢	٨,٤٤٥,٠٣١	٢٣,٥٥٤,٨٢١	٥٤,٩٣٩,٢٣٣	إجمالي الأقساط المكتتبة
(٩,٥٧١,٢٣٩)	(١,٥٣٣,٨٧٥)	(٥,٢٥٥,٣٠٥)	-	(٢,٧٨٢,٠٥٩)	أقساط إعادة تأمين مسندة
(٣٦٩,٧٨٠)	(١٧٥,٠٣٠)	-	(١٩٤,٧٥٠)	-	أقساط تأمين فائض الخسارة
٧٨,٥٠٨,٧٦٨	(١٩٨,٢٠٣)	٣,١٨٩,٧٢٦	٢٣,٣٦٠,٠٧١	٥٢,١٥٧,١٧٤	صافي الأقساط المكتتبة
(٣٩,٥٣٢,٩٢٣)	٣٩٠,٦٣٦	-	(٨,٥٤٠,٩٦٨)	(٣١,٣٨٢,٥٩١)	الحركة في الأقساط غير المكتسبة، صافي
٣٨,٩٧٥,٨٤٥	١٩٢,٤٣٣	٣,١٨٩,٧٢٦	١٤,٨١٩,١٠٣	٢٠,٧٧٤,٥٨٣	صافي الأقساط المكتسبة
(٢٩,٥٣٨,٥٥٤)	(٦٠٩,٣٥٨)	(٣,٧٥٧,٤١٢)	(٧,٧٢٨,٢٨٩)	(١٧,٤٤٣,٤٩٥)	إجمالي المطالبات المدفوعة
١٠,٩٢٤,٤١٠	٥٥٩,٨١٧	٢,٨٢١,٥٧٦	-	٧,٥٤٣,٠١٧	حصة معيدي التأمين من إجمالي
١٨٨,١٠٦	(٤٨,٨٣٦)	(٢٣١,٨٨٤)	(١,٤٧٣,٧٢٢)	١,٩٤٢,٥٤٨	المطالبات المدفوعة
(١٨,٤٢٦,٠٣٨)	(٩٨,٣٧٧)	(١,١٦٧,٧٢٠)	(٩,٢٠٢,٠١١)	(٧,٩٥٧,٩٣٠)	الحركة في مطالبات قيد التسوية، صافي
(٤,٨١٠,٦٧٩)	(٢١٠,٦٠٨)	(٣٩١,٢٧٨)	(١,٥٤٨,٤٣٦)	(٢,٦٦٠,٣٦٧)	صافي المطالبات المتكبدة
٥,٨٣٦	١,٤٦٤	-	٤,٥٧٠	(١٩٨)	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
(٩٩١,٦٤١)	(٧,٥٥٤)	(٤٢,٢٢٥)	(١١٧,٧٧٤)	(٨٢٤,٠٨٨)	رسوم ووثائق التأمين
(١,٦٦٧,٩٨٣)	-	-	-	(١,٦٦٧,٩٨٣)	رسوم تفتيش وإشراف
١,٠٩٨,٧٤٨	٥٢٦,٨٨٩	-	-	٥٧١,٨٥٩	أتعاب اداري طرف ثالث
١٤,١٨٤,٠٨٨	٤٠٤,٢٤٧	١,٥٨٨,٥٠٣	٣,٩٥٥,٤٦٣	٨,٢٣٥,٨٧٦	عمولة مكتسبة
٤٧,٠٥٧	-	-	-	-	صافي فائض الاكتتاب
(١٢,٦٦١,١٨٤)	-	-	-	-	إيرادات غير موزعة
١,٥٦٩,٩٦١	-	-	-	-	مصاريف غير موزعة
					فائض عمليات التأمين

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تامة)
٣٠ سبتمبر ٢٠١٣

١٤ - المعلومات القطاعية (تامة)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مراجعة)

المجموع ريال سعودي	أخرى ريال سعودي	الحماية والادخار ريال سعودي	المركبات ريال سعودي	الرعاية الطبية ريال سعودي	
٢٢٠,٩٥٨,٥٠٦	٩,٠٠٤,٨٧٧	٢٧,٠٩٧,٨٢٩	١٠٣,٥٤٤,٥٢٧	٨١,٣١١,٢٧٣	إجمالي الأقساط المكتتبة
(٢١,٨٦٠,٠٢٩)	(٦,٦٤٠,٤٧٥)	(١٤,٩١٢,٥٣٩)	-	(٣٠٧,٠١٥)	أقساط إعادة تأمين مسندة
(٦,١٠٦,٨٢٦)	(٧٥٩,٤٠٢)	-	(٣,٤٧٢,٤٢٤)	(١,٨٧٥,٠٠٠)	أقساط تأمين فائض الخسارة
١٩٢,٩٩١,٦٥١	١,٦٠٥,٠٠٠	١٢,١٨٥,٢٩٠	١٠٠,٠٧٢,١٠٣	٧٩,١٢٩,٢٥٨	صافي الأقساط المكتتبة
١٠,٠٩٥,١٦٨	(٧٢٧,٧٥٠)	-	(٣٠,١٢٧,٤٥٧)	٤٠,٩٥٠,٣٧٥	الحركة في الأقساط غير المكتسبة، صافي
٢٠٣,٠٨٦,٨١٩	٨٧٧,٢٥٠	١٢,١٨٥,٢٩٠	٦٩,٩٤٤,٦٤٦	١٢٠,٠٧٩,٦٣٣	صافي الأقساط المكتسبة
(١٨٨,٩٩٣,٧٥٠)	(٨٩٩,٨٦٣)	(١٧,٢٤٤,٥٢٩)	(٦٠,١٩٤,٤١٨)	(١١٠,٦٥٤,٩٤٠)	إجمالي المطالبات المدفوعة حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
٢٧,٢٤٨,٧٣٨	٨٣١,٣٢٣	١٣,١٧٧,٤١٢	-	١٣,٢٤٠,٠٠٣	الحركة في المطالبات قيد التسوية، صافي
(٧,٥٥٥,٨٤٦)	(٢,٥٢٢,١٥٨)	١٩٦,٧٢٩	(٢,٩٣٤,١٥٧)	(٢,٢٩٦,٢٦٠)	صافي المطالبات المتكبدة
(١٦٩,٢٠٠,٨٥٨)	(٢,٥٩٠,٦٩٨)	(٣,٨٧٠,٣٨٨)	(٦٣,١٢٨,٥٧٥)	(٩٩,٧١١,١٩٧)	
(١٨,٤٥٦,٦٠٨)	(٩٥١,١٧٤)	(٦٤٨,٩٦١)	(٧,١٠٣,٩٧٩)	(٩,٧٤٢,٤٩٤)	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
٢٣,٤٤٧	٥,٨١٠	-	١٧,٤١٥	٢٢٢	رسوم وثائق التأمين
(١,٩٣٥,٩٥٧)	(٦٣,٠٨٦)	(١٣٥,٤٧٩)	(٥١٧,٧٢٣)	(١,٢١٩,٦٦٩)	رسوم تفتيش واشراف
(٤,٨٩٠,٣٥٤)	-	-	-	(٤,٨٩٠,٣٥٤)	أتعاب اداري طرف ثالث
٢,٣١٣,٥٥٢	١,٤٢٣,٥٤٢	-	-	٨٩٠,٠١٠	عمولة مكتسبة
١٠,٨٥٠,٠٤١	(١,٢٩٨,٣٥٦)	٧,٥٣٠,٤٦٢	(٧٨٨,٢١٦)	٥,٤٠٦,١٥١	صافي فائض الاكتتاب
١٠,٩٤٦,٧٢٢					إيرادات غير موزعة
(٣١,٣٤٥,٩٤١)					مصاريف غير موزعة
(٩,٥٤٩,١٧٨)					عجز عمليات التأمين

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تامة)
٣٠ سبتمبر ٢٠١٣

١٤ - المعلومات القطاعية (تامة)

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

المجموع ريال سعودي	أخرى ريال سعودي	الحماية والادخار ريال سعودي	المركبات ريال سعودي	الرعاية الطبية ريال سعودي	
٢١٠,٦٨٨,٥٠٤	٧,٧٢٢,٢٢٨	٢٥,٠٨٧,٢٥٩	٤٩,٢٥١,١١٨	١٢٨,٦٢٧,٨٩٩	إجمالي الأقساط المكتتبة
(٣٠,٥٦٩,١٧٤)	(٦,٢٢٨,٤١٠)	(١٥,٩٧٣,٧٩٨)	-	(٨,٣٦٦,٩٦٦)	أقساط إعادة تأمين مسندة
(١,١٠٩,٣٤٠)	(٥٢٥,٠٩٠)	-	(٥٨٤,٢٥٠)	-	أقساط تأمين فائض الخسارة
١٧٩,٠٠٩,٩٩٠	٩٦٨,٧٢٨	٩,١١٣,٤٦١	٤٨,٦٦٦,٨٦٨	١٢٠,٢٦٠,٩٣٣	صافي الأقساط المكتتبة
(٧٧,٢٧٧,٧٣١)	(١٠٠,٥٢٧)	-	(٢١,٩٤١,٣٢٨)	(٥٥,٢٣٥,٨٧٦)	الحركة في الأقساط غير المكتتبة، صافي
١٠١,٧٣٢,٢٥٩	٨٦٨,٢٠١	٩,١١٣,٤٦١	٢٦,٧٢٥,٥٤٠	٦٥,٠٢٥,٠٥٧	صافي أقساط المكتتبة
(٧٨,٩٦٨,٤٨٤)	(٧٦٦,٩٦٢)	(١٢,٠٧٢,٨٨٤)	(١٧,٠٨٢,٩٨٢)	(٤٩,٠٤٥,٦٥٦)	إجمالي المطالبات المدفوعة
٣١,٩٢٨,٢٤٧	٦٩٥,٣٧٩	٩,٠١٣,٢٧٢	-	٢٢,٢١٩,٥٩٦	حصة معيدي التأمين من إجمالي
(٧,٣٢٦,٦٧٥)	(١٢,٩٠٢)	(١٥٠,٨٩٧)	(١,٥٤٥,٥٠٧)	(٥,٩٢٦,٣٦٩)	المطالبات المدفوعة
٣٠,١٦,٥٧٩	١٠٠,٠٠٠	-	٢,٩١٦,٥٧٩	-	الحركة في المطالبات قيد التسوية، صافي
					العجز في أقساط واحتياطيات أخرى
(٥١,٦٦٠,٣٣٣)	١٤,٥١٥	(٣,٢١٠,٥٠٩)	(١٥,٧١١,٩١٠)	(٣٢,٧٥٢,٤٢٩)	صافي المطالبات المتكبدة
(١١,٨٧٩,٥٨٣)	(٦٩٢,٢٥٤)	(١,٢٥١,٤٢٢)	(٣,١٥٧,٤٣٠)	(٦,٧٧٧,٤٧٧)	تكاليف ائكتتاب وثائق التأمين
١٧,٠٣٥	٣,٦٧٢	٥٠	١٣,٦٤٠	(٣٢٧)	رسوم وثائق التأمين
(٢,٣٣٩,٧١٥)	(٢٨,٦٠٥)	(١٢٥,٤٣٦)	(٢٤٦,٢٥٦)	(١,٩٢٩,٤١٨)	رسوم تفتيش واشراف
(٤,٦٧١,٧٦٩)	-	-	-	(٤,٦٧١,٧٦٩)	أتعاب اداري طرف ثالث
٣,٨٧١,٩٥٧	١,٥١١,٥٣١	-	-	٢,٣٦٠,٤٢٦	عمولة مكتتبة
٣٥,٠٦٩,٨٥١	١,٦٦٦,٠٦٠	٤,٥٢٦,١٤٤	٧,٦٢٣,٥٨٤	٢١,٢٥٤,٠٦٣	صافي فائض الاككتتاب
٧٥,١٠١					ايرادات غير موزعة
(٢٩,١٧١,٢٨٧)					مصاريف غير موزعة
٥,٩٧٣,٦٦٥					فائض عمليات التأمين

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تمة)
٣٠ سبتمبر ٢٠١٣

١٤ - المعلومات القطاعية (تمة)

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ م (غير مراجعة)				
المجموع ريال سعودي	أخرى ريال سعودي	الحماية والادخار ريال سعودي	المركبات ريال سعودي	الرعاية الطبية ريال سعودي
١٧,٢٢٦,٣٣٢	١٥,٤٩١,١٠١	١,٧٣٥,٢٣١	-	-
٣,٢٦٥,٢٥١	٢,٥٣٤,٦٠٣	٧٠٠,٠٠٠	-	٣٠,٦٤٨
٧,٣٥٢,٧٩٦	٣٦٤,٧٥٦	-	٣,٩٩٧,٧١١	٢,٩٩٠,٣٢٩
٢٧,٨٤٤,٣٧٩	١٨,٣٩٠,٤٦٠	٢,٤٣٥,٢٣١	٣,٩٩٧,٧١١	٣,٠٢٠,٩٧٧
٥,٠٢٣,١٦٦				
١١٠,٥١٥,٧٤٢				
١٥,٣٥٠,٥٣٨				
١١,٧٣٧,٢٩١				
٣٠,٧٩٨,٦٨٢				
٢٠١,٢٦٩,٧٩٨				
٦٠,٥٧٣,٧٧٢	١٨,٨٦٣,٦٠٣	٢,٣١٣,٦٤٢	١٧,٠٨٤,١٣٦	٢٢,٣١٢,٣٩١
١,١٢٤,٠٧٥	٣٩٣,٩٢٧	-	٧٣٠,١٤٨	-
١٠٦,٨٨١,٨٧٤	٣,٥٣٤,٥٩٨	١,٠٠٠,٠٠٠	٥٧,٥٩١,٣٦٤	٤٤,٧٥٥,٩١٢
٥٩٥,٦٤٥	٥٩٠,٨٣٦	-	-	٤,٨٠٩
١٦٩,١٧٥,٣٦٦	٢٣,٣٨٢,٩٦٤	٣,٣١٣,٦٤٢	٧٥,٤٠٥,٦٤٨	٦٧,٠٧٣,١١٢
١,٤٧٢,٥٩٨				
٤,٨٤٠,١٦٢				
٢٤,٩٣٥,٧١٥				
٢٠٠,٤٢٣,٨٤١				
٨٤٥,٩٥٧				
٢٠١,٢٦٩,٧٩٨				

الموجودات
حصة معيدي التأمين من المطالبات قيد التسوية
حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
تكاليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة

موجودات القطاعات

الموجودات غير الموزعة
ممتلكات ومعدات، صافي
أرصدة وأقساط إعادة تأمين مدينة، صافي
مصاريق مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
النقد وأرصدة لدى البنوك
مبالغ مستحقة من عمليات المساهمين

مجموع الموجودات

المطلوبات
إجمالي المطالبات قيد التسوية
العجز في أقساط واحتياطيات أخرى
إجمالي الأقساط غير المكتسبة
عمولة إعادة تأمين غير مكتسبة

مطلوبات القطاعات

المطلوبات غير الموزعة
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
أرصدة إعادة تأمين دائنة
مصاريق مستحقة ومطلوبات أخرى

مجموع المطلوبات

فائض عمليات التأمين
الفائض المتراكم

مجموع مطلوبات وفائض عمليات التأمين

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تكملة)
٣٠ سبتمبر ٢٠١٣

١٤ - المعلومات القطاعية (تكملة)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مراجعة)

المجموع ريال سعودي	أخرى ريال سعودي	الحماية والادخار ريال سعودي	المركبات ريال سعودي	الرعاية الطبية ريال سعودي
٢٠,٧٨٠,٣٠٠	١١,٤٣٢,٥٢٣	٢,٤٧٧,٤٣٩	-	٦,٨٧٠,٣٣٨
٦,٦٤٨,٥٤١	١,٤٣٩,٤٢٦	٧٠٠,٠٠٠	-	٤,٥٠٩,١١٥
١١,٠٦١,٨٨٢	١٦٩,١١٥	-	٣,٤٢٤,١١٦	٧,٤٦٨,٦٥١
٣٨,٤٩٠,٧٢٣	١٣,٠٤١,٠٦٤	٣,١٧٧,٤٣٩	٣,٤٢٤,١١٦	١٨,٨٤٨,١٠٤
٦,٩١٨,٥٧٣				
٩٥,٣٠٨,٧٩٧				
١٨,٥٤٦,٠٠٥				
١٠,٠١٥,٧٤٧				
٤٣,٠٤٥,٠٠٠				
٢١٢,٣٢٤,٨٩٥				
٥٦,٥٧١,٨٩٣	١٢,٢٨٢,٨٦٧	٢,٢٥٢,٥٧٨	١٤,١٤٩,٩٧٩	٢٦,٨٨٦,٤٦٩
١,١٢٤,٠٧٥	٣٩٣,٩٢٧	-	٧٣٠,١٤٨	-
١٢٠,٣٦٠,٣٣٢	١,٧١١,٦٧١	١,٠٠٠,٠٠٠	٢٧,٤٦٣,٩٠٧	٩٠,١٨٤,٧٥٤
١,٢١١,٣١٤	٣٦٢,١٩٠	-	-	٨٤٩,١٢٤
١٧٩,٢٦٧,٦١٤	١٤,٧٥٠,٦٥٥	٤,٢٥٢,٥٧٨	٤٢,٣٤٤,٠٣٤	١١٧,٩٢٠,٣٤٧
١,٦٨٠,٠٩٩				
٥,٥٤٢,٧٧٠				
٢٤,٩٨٨,٤٥٥				
٢١١,٤٧٨,٩٣٨				
٨٤٥,٩٥٧				
٢١٢,٣٢٤,٨٩٥				

الموجودات

حصة معيدي التأمين من المطالبات قيد التسوية

حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة

تكاليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة

موجودات القطاعات

الموجودات غير الموزعة

ممتلكات ومعدات، صافي

أرصدة وأقساط تأمين مدينة، صافي

مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى

النقد وأرصدة لدى البنوك

مبالغ مستحقة من عمليات المساهمين

مجموع الموجودات

المطلوبات

إجمالي المطلوبات قيد التسوية

العجز في الأقساط واحتياطيات أخرى

إجمالي الأقساط غير المكتسبة

عمولة إعادة تأمين غير مكتسبة

مطلوبات القطاعات

المطلوبات غير الموزعة

مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

أرصدة إعادة تأمين دائنة

مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى

مجموع المطلوبات

فائض عمليات التأمين

الفائض المتراكم

مجموع مطلوبات وفائض عمليات التأمين

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تمة)
٣٠ سبتمبر ٢٠١٣

١٥ - الالتزامات المحتملة

قدمت الشركة إقراراتها الزكوية إلى مصلحة الزكاة والدخل وذلك عن الفترة المطولة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ والسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٢.

عند قيام مصلحة الزكاة والدخل بإجراء مراجعة أولية للإقرار الزكوي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠، طالبت الشركة بدفع مبلغ ٢,٣٥٩,٤٢٩ ريال سعودي وتم دفعه تحت الاحتجاج.

عند قيام مصلحة الزكاة والدخل بإجراء مراجعة أولية للإقرار الزكوي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١، طالبت الشركة بدفع مبلغ ٧٩٨,٠٧٧ ريال سعودي، إلا أن الشركة قامت بتقديم اعتراض على هذه المطالبة لدى المصلحة. ويجري حالياً دراسة هذا الاعتراض. هذا، ولم تقم المصلحة بإجراء الربط النهائي بعد.

عند قيام مصلحة الزكاة والدخل بإجراء مراجعة أولية للإقرار الزكوي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢، طالبت الشركة بدفع مبلغ ٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي، إلا أن الشركة قامت بتقديم اعتراض على هذه المطالبة لدى المصلحة. ويجري حالياً دراسة هذا الاعتراض. هذا، ولم تقم المصلحة بإجراء الربط النهائي بعد.

١٦ - اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة

اعتمدت القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٢ ذو الحجة ١٤٣٤ الموافق ٢٧ أكتوبر ٢٠١٣.