

شركة أكسا للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مراجعة)
وتقدير فحص محدود لمراجعى الحسابات المستقلين

**شركة أكسا للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)**

**القوائم المالية الأولية الموجزة غير المراجعة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢**

صفحة

٢	تقرير فحص محدود لمرجعي الحسابات المستقلين
٤ - ٣	قائمة المركز المالي الأولية
٥	قائمة عمليات التأمين والفائض المتراكם الأولية
٦	قائمة عمليات المساهمين الأولية
٧	قائمة عمليات المساهمين الشاملة الأولية
٨	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية
٩	قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية
١٠	قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية
١٩ - ١١	لبيانات حول القوائم المالية الأولية للموجزة

تقرير فحص محدود لمراجعي الحسابات المستقلين

إلى السادة المساهمين
شركة أكسا للتأمين التعاوني

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة أكسا للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") كما في ٣١ مارس ٢٠١٢ والقوائم الأولية لعمليات التأمين والافتراض المتراكم وعمليات المساهمين والعمليات الشاملة للمساهمين والتغيرات في حقوق المساهمين وعمليات التأمين والتدفقات النقدية للمساهمين لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ والإيضاحات التي تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي مسؤولية إدارة الشركة والتي أعدتها وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية الأولية" وقدمنا لها مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. تم فحصنا المحدود وفقاً لمعايير فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. يتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على البيانات المالية والمعلومات والاستفسار من المسؤولين بالشركة عن الأمور المالية والمحاسبية. يهدى هذا الفحص أقل نطاقاً من المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها بالمملكة العربية السعودية والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي حول القوائم المالية كل، لذا فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

نتائج الفحص

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

لفت الانتباه

- نلتفت الانتباه إلى إيضاح رقم (٢) حول القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة. أعدت هذه القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم (٣٤) وليس وفقاً لمعايير التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

- كما نلتفت الانتباه إلى إيضاح رقم (١) حول القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة. إن الشركة بقصد اقتداء محفظة تأمين من أكسا للتأمين (المملكة العربية السعودية) ش. م. ب. (مقلدة). إن اقتداء مثل هذه المحفظة وقيمتها يتطلب موافقة المساهمين والجهات النظامية وسوف يكون ذلك سارياً اعتباراً من ١ يناير ٢٠٠٩. وبناءً عليه، فإن صافي النتائج المتعلقة بهذه المحفظة بعد ١ يناير ٢٠٠٩ سيتم تحويله أيضاً إلى الشركة.

الغانم للمحاسبة
ص ب ٧٦٢
٣١٤٢١ الدمام
المملكة العربية السعودية

نادر عبدالله الغانم
محاسب قانوني بتراخيص رقم (٢٧٠)



٢٩ جمادى الأولى ١٤٣٣ هـ
٢١ أبريل ٢٠١٢

عمر محمد السقا
محاسب قانوني بتراخيص رقم (٣٦٩)



برايس وترهاوس كوبرز
محاسبون قانونيون معتمدون
تراخيص رقم ٢٠١١/٢٢٢
PRICEWATERHOUSECOOPERS
CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
LIC. NO. 2/25/11/323

شركة أكسا للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية
(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية مالم يذكر غير ذلك)

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

لإضاح

٨٤,٦٩٨	١٣٤,٨٧٧
١٢٤,٤٧٨	١٢١,٧٨٠
(١٦,٨٦٣)	(١٣,١٠٩)
١٠٧,٦١٥	١٠٨,٦٧١
٣٤,٨٤٠	٥١,٦٢٤
٧١,٣٨٠	١٣٦,٤٨٠
٢١,٧٧١	٢٤,١٧٤
١١,٨٣٩	١٤,٧٧٩
-	٦,٩٣٩
٣٨,٥١٣	٦,٨٩٥
<u>٣٧٠,٦٥٦</u>	<u>٤٨٤,٤٣٩</u>

موجودات عمليات التأمين

نقد وما يماثله

أقساط تأمين مدينة

ناقصاً: مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

أقساط تأمين مدينة - صافي

استثمارات متاحة للبيع

حصة معيدي التأمين من مطالبات قائمة

حصة معيدي التأمين من أقساط غير مكتسبة

تكليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة

مدفوعات مقدمة وذمم مدينة أخرى

مطلوب من عمليات المساهمين

مجموع موجودات عمليات التأمين

موجودات المساهمين

نقد وما يماثله

ودائع قصيرة الأجل

استثمارات متاحة للبيع

وديعة نظامية

مدفوعات مقدماً وموجودات أخرى

مجموع موجودات المساهمين

مجموع الموجودات

(بعد)

رئيس الشئون المالية

المدير التنفيذي

عضو مجلس الإدارة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من صفحة ١١ إلى صفحة ٢٢ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة أكسا للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

كلمة المركز المالي الأولية (تابع)

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

بيان		الإضاح
٢٠١٢ مارس ٣١ (مراجعة)	٢٠١١ ديسمبر ٣١	
١٠,٨٠٨	٤٠,٦٠٩	مطالبات وفالض / (عجز) من عمليات التأمين
١٧٣,٠٢٣	٢٠٠,٨٨٤	مطالبات عمليات التأمين ذمم دائنة إلى معيدي تأمين
١٢٧,٥٥٥	٢٠٠,٣٧٠	أقساط غير مكتسبة
٣٣,٣١٥	٧٩,٣٥٤	مطالبات قائمة
١٦٠,٨٧٠	٢٢٩,٧٢٤	مخصص مطالبات تكبدت ولم يتم الإبلاغ عنها
٣,١٢٠	٣,٩٧٠	حصة معيدي التأمين من تكاليف اكتتاب
٩,٠٩٥	١٢,٣٨٣	وثائق تأمين موجلة
١٤,٠٧٨	١٤,٥٩٤	مستحقات، ومطالبات أخرى
٣٧٠,٩٩٤	٤٨٣,٤٦٤	مكافأة نهاية الخدمة
١٤٥	١٤٥	مجموع مطالبات عمليات التأمين
(٤٨٣)	٨٣٠	فالض / (عجز) من عمليات التأمين
(٣٣٨)	٩٧٥	الفائض المتراكם
٣٧٠,٦٥٦	٤٨٤,٤٣٩	احتياطي القيمة العادلة لاستثمارات متاحة للبيع
٢,٨٠٣	٤,٧٩٨	مجموع فالض / (عجز) من عمليات التأمين
١٠٧	١٠٣	مجموع مطالبات وفالض / (عجز) من عمليات التأمين
١٧,٩٩٨	-	مطالبات وحقوق المساهمين
٣٨,٥١٣	٦,٨٩٥	مطالبات المساهمين
٥٩,٤٢١	١١,٧٩٦	زكاة وضريرية دخل مستحقة
٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	مستحقات ومطالبات أخرى
(٢٩,٤٧٤)	(٢٢,٣٩٧)	مطلوب إلى طرف ذي علاقة
١٧٠,٥٢٦	٤٤٣,٣٠٣	مطلوب لعمليات التأمين
٢٢٩,٩٤٧	١٧٨,٠٩٩	مجموع مطالبات المساهمين
٦٠٠,٦٠٣	٦٦٢,٥٤٨	حقوق المساهمين
		رأس المال
		عجز متراكم
		مجموع حقوق المساهمين
		مجموع مطالبات وحقوق المساهمين
		مجموع مطالبات وفالض / (عجز) من عمليات التأمين
		ومطالبات وحقوق المساهمين

رئيس الشئون المالية

المدير التنفيذي

عضو مجلس الإدارة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من صفحة ١١ إلى صفحة ٢٢ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة أكسا للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة عمليات التأمين والفائض المتراكם الأولية
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢١ مارس			
٢٠١١	٢٠١٢		
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	الإضاح	
١٢٤,٦٤٤	١٣٧,١٦٩	٤	إيرادات
(١٧,٣٤٣)	(٢٩,٦١٤)	٤	إجمالي أقساط التأمين المكتسبة يخصم: أقساط إعادة تأمين ممتدة
١٠٧,٣٠١	١٠٧,٥٣٥		صافي أقساط تأمين مكتسبة
(١٤,٠٣٦)	(٢٥,٤٥٨)		تغيرات في أقساط تأمين غير مكتسبة
٩٣,٢٦٥	٨٢,٠٧٧		صافي أقساط تأمين مكتسبة
٢,١٧٩	٢,٧٢٢	٤	عمولات إعادة تأمين
-	٥٢٨		دخل من عمولات
٩٥,٤٤٤	٨٥,٣٢٧		مجموع الإيرادات
٥١,٠٨٥	٧٦,٣٢٢		تكليف ومصاريف
(١,١٦٧)	(١٠,٨٠٢)		إجمالي مطالبات مدفوعة يخصم: حصة معيدي التأمين
٤٩,٩١٨	٦٥,٥٢٠		صافي مطالبات مدفوعة
٢٨,١٠٢	٢,٧٥٤		تغيرات في مطالبات قائمة
٧٨,٠٢٠	٦٩,٢٧٤		صافي مطالبات مكتسبة
٧,٤٢٩	٧,٣٨٣		تكليف لكتاب وثائق تأمين
١٩,٧٥٠	١١,٣٩٠		مصاريف عمومية وإدارية
١٠٥,١٩٩	٨٨,٠٤٧		مجموع التكليف والمصاريف
(٩,٧٥٥)	(٤,٧٤٠)		عجز من عمليات التأمين
٩,٧٥٥	٤,٧٤٠		حصة المساهمين في عجز من عمليات التأمين
-	-	٤	صافي نتائج من عمليات التأمين بعد تحمل العجز
١٤٥	١٤٥		الفائض المتراكם كما في بداية الفترة
١٤٥	١٤٥		الفائض المتراكם كما في نهاية الفترة

رئيس الشئون المالية

المدير التنفيذي

عضو مجلس الإدارة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من صنفية ١١ إلى صنفية ٢٢ جزءاً لا يتجزأ من هذه التقرير المالي الأولية الموجزة.

شركة أكسا للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة عمليات المساهمين الأولية
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

فترة الثالثة لشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠١١	٢٠١٢	الضاح
(٩,٧٥٥)	(٤,٧٢٠)	عجز محول من عمليات التأمين
٣٦	٧١٧	دخل من عمولات
(٢٣)	(٣٢)	مصاريف عمومية وإدارية
(٩,٤٦٢)	(٢,٠٣٥)	صافي خسارة المساهمين للفترة
٢٠ مليون	٢٠ مليون	متوسط عدد الأسهم القائمة
(٠,٤٧٣)	(٠,١٠٤)	خسارة السهم الأساسي والمخفض (ريال سعودي)

رئيس الشؤون المالية

المدير التنفيذي

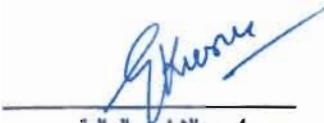
عضو مجلس الإدارة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من صفحة ١١ إلى صفحة ٢٢ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية المرجوة.

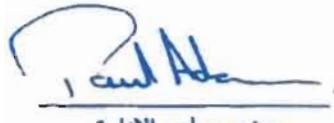
شركة أكسا للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة عمليات المساهمين الشاملة الأولية
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس			
٢٠١١		٢٠١٢	
إيضاح	(غير مراجعة)	إيضاح	(غير مراجعة)
	(٩,٤٦٢)		(٤٠٣٥)
	(٦٦٠)		(١٩٣)
	(٦٤٠)		(١,٩٩٥)
	<u>(١٠,٧٦٢)</u>		<u>(٤,٤٢٣)</u>
			صافي خسارة المساهمين للفترة
			خسارة غير محققة من استثمارات متاحة للبيع
			الزكاة وضريبة الدخل
			مجموع الخسارة الشاملة للفترة


رئيس الشئون المالية


المدير التنفيذي


عضو مجلس الإدارة

نعتبر الإيضاحات المرفقة من صفحة ١١ إلى صفحة ٢٢ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة لكسا للتأمين التعاوني
(شركة معاهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

<u>المجموع</u>	<u>عجز متراكم</u>	<u>رأس المال</u>	
١٧٠,٥٢٦	(٢٩,٤٧٤)	٢٠٠,٠٠٠	غير مراجعة الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٢ إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
(٤,٢٢٣)	(٤,٢٢٣)	-	
<u>١٦٦,٣٠٣</u>	<u>(٣٣,٦٩٧)</u>	<u>٢٠٠,٠٠٠</u>	<u>٢٠١١</u> الرصيد كما في ٣١ مارس
١٩٥,٣٤٢	(٤,٦٥٨)	٢٠٠,٠٠٠	غير مراجعة الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١١ إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
(١٠,٧٦٢)	(١٠,٧٦٢)	-	
<u>١٨٤,٥٨٠</u>	<u>(١٥,٤٢٠)</u>	<u>٢٠٠,٠٠٠</u>	<u>٢٠١١</u> الرصيد كما في ٣١ مارس



رئيس الشئون المالية



المدير المالي



عضو مجلس الإدارة

تتغير الإيضاحات المرفقة من صفحة ١١ إلى صفحة ٢٢ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة أكسا للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

فالة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس
٢٠١٢
(غير مراجعة)

إيضاح

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
صافي نتائج عمليات التأمين بعد حصة المساهمين
من العجز

تعديلات لرسومية صافي نتائج عمليات التأمين بعد حصة
المساهمين في العجز إلى صافي الند من أنشطة التشغيل:
تحمّل المساهمين للعجز من عمليات التأمين
العجز التشغيلي قبل التغيرات في الموجودات
والمطلوبات التشغيلية

التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:

أقساط مدينة - بالصافي

حصة معيدي التأمين من مطالبات قائمة

حصة معيدي التأمين من أقساط غير مكتسبة

تكاليف إكتتاب وثائق تأمين مجلة

مدفوعات متقدمة ونجم مدينة أخرى

ذمم دائنة إلى معيدي التأمين

أقساط غير مكتسبة

مطالبات قائمة

مخصص مطالبات تكبدت ولم يتم الإبلاغ عنها

حصة معيدي التأمين من تكاليف إكتتاب وثائق تأمين مجلة

مستحقات ومطلوبات أخرى

مكافأة نهاية الخدمة

مطلوب من عمليات المساهمين

صافي تدفقات نقدية من أنشطة تشغيل

تدفقات نقدية من أنشطة الاستثمار

استثمارات

صافي التغير في نقد وما يماثله

نقد وما يماثله كما في بداية الفترة

نقد وما يماثله كما في نهاية الفترة

معلومات إضافية عن تدفقات نقدية

أنشطة تمويلية غير نقدية

* خسارة غير محققة من استثمارات متاحة للبيع

(٩,٧٥٥)	(٤,٧٢٠)
(٧,٦٥٤)	(١,٠٥٦)
(٥,٢٣٠)	(٦٥,١٠٠)
(٢,٩٢١)	(٤,٤٠٤)
(١,٠٥٩)	(٤,٩٤٠)
-	(٦,٩٣٩)
(١٣,٨٣٦)	٩,٨٠١
١٦,٩٥٧	٢٧,٨٦١
٣٣,٣٢٢	٧٣,٨٨٩
-	(٥,٠٣٥)
(٣٥٦)	٨٥٠
٨٨٥	٤,٥٨٨
-	٥١٦
(١٠,٣٦٣)	٢٤,٣٣٨
-	٢٥,٦٥٠

-	(١٥,٤٧١)
-	٥٠,١٧٩
-	٨٤,٦٩٨
-	١٣٤,٨٧٧
-	٨٣٠

٣


السيد/ _____
عضو مجلس الإدارة

رئيس الشئون المالية

المدير التنفيذي

تعتبر الإيضاحات المرفقة من صفحة ١١ إلى صفحة ٢٢ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة أكسا للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية
(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

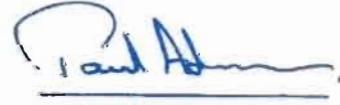
فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠١١	٢٠١٢	
(غير مراعحة)	(غير مراعحة)	إيضاح
(٩,٤٦٢)	(٤,٠٣٥)	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٩,٧٥٥	٢,٧٢٠	صافي خسارة المساهمين للفترة
٢٩٣	٦٨٥	تعديلات لتسويقة صافي الربح إلى صافي
٣٥,٢٣٧	-	النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية:
{٥١١}	١,٤١٣	تحمل العجز من عمليات التأمين
{٥٦١}	(٤)	الربع التشغيلي قبل التغيرات في الموجودات
٤٠٠	-	والطلوبات التشغيلية
-	(١٧,٩٩٨)	تعديلات على:
١٠,٣٦٣	(٣٤,٣٣٨)	ذمم مدينة من طرف ذي علاقة
<u>٤٥,٢٢١</u>	<u>(٥٠,٢٤٢)</u>	مدفوعات مقدمة وذمم مدينة أخرى
-	(١٠,٣٧٨)	مستحقات ومطلوبات أخرى
-	(٢٧,٤٠٠)	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
-	(٣٧,٧٧٨)	مطلوب إلى أطراف ذات علاقة
٤٥,٢٢١	(٨٨,٠٢٠)	مطلوب لعمليات التأمين
١٠٦,٨٧٧	١٢٩,٨٨٠	صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن أنشطة التشغيل
<u>١٥٢,٠٩٨</u>	<u>٤١,٨٦٠</u>	تدفقات نقدية من أنشطة الاستثمار
<u>٦٤٠</u>	<u>١,٩٩٥</u>	ودائع قصيرة الأجل
<u>٦٦٠</u>	<u>١٩٣</u>	استثمار

صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار:
صافي التغير في نقد وما يماثله
نقد وما يماثله كما في بداية الفترة
نقد وما يماثله كما في نهاية الفترة
معلومات إضافية عن تدفقات نقدية

- نشاط تمويلي غير نقدية
- زكاة شرعية وضرورية دخل حملت على حقوق المساهمين (صافي)
- نشاط استثمار غير نقدية:
- خسارة غير محققة من استثمارات متاحة للبيع


رئيس الشئون المالية


الدиректор التنفيذي


عضو مجلس الإدارة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من صفحة ١١ إلى صفحة ٢٢ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة أكسا للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر
والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

- ١ معلومات عامة

إن شركة أكسا للتأمين التعاوني ("الشركة") شركة مساهمة سعودية تأسست في المملكة العربية السعودية بموجب المرسوم الملكي رقم م/٣٦ الصادر بتاريخ ٢٧ جمادى الثاني ١٤٢٩هـ (الموافق ١ يوليو ٢٠٠٨م) (تاريخ بداية الشركة). تأسست الشركة بموجب القرار الوزاري رقم ق/١٩٢ الصادر بتاريخ ١٠ جمادى الثاني ١٤٣٠هـ (الموافق ٣ يونيو ٢٠٠٩م) (تاريخ القرار الوزاري). تم تسجيل الشركة في المملكة العربية السعودية بموجب سجل تجاري رقم ١٠٢٧١٢٠٣ صادر في مدينة الرياض بتاريخ ٢٠ رجب ١٤٣٠هـ (الموافق ١٣ يوليو ٢٠٠٩م). إن عنوان الشركة المسجل هو: ص. ب. ٧٥٣، الرياض ١١٤٢١، المملكة العربية السعودية.

تتمثل الأنشطة الرئيسية للشركة في مزاولة أعمال التأمين التعاوني وكل ما يتعلق بهذه الأعمال من إعادة تأمين بموجب نظام مراقبة شركات التأمين التعاوني ("النظام") وعقد تأسيس الشركة والأنظمة الأخرى المعمول بها في المملكة العربية السعودية. حصلت الشركة على ترخيص من مؤسسة النقد العربي السعودي "مؤسسة النقد" لمزاولة أعمال التأمين العام والتأمين الصحي وإعادة التأمين في المملكة العربية السعودية بموجب الترخيص رقم ت. م. ن/٢٥٠/٢٥٠ بتاريخ ١١ صفر ١٤٢١هـ (الموافق ٢٦ يناير ٢٠١٠م). بذلت الشركة بمزاولة نشاطات التأمين في ٤ ربيع الأول ١٤٣١هـ (١٨ فبراير ٢٠١٠م) بعد الحصول على رخصة دائمة بمزاولة أعمال التأمين لمنتجات تأمين معينة وموافقة مؤقتة لبعض المنتجات المتبقية. تعتقد الإدارة بأنه سوف يتم الحصول على هذه الموافقات ل المنتجات المتبقية في الوقت المناسب.

إن الشركة بقصد اقتداء محفظة تأمين من أكسا للتأمين (المملكة العربية السعودية) ث. م. ب. (مقفلة) (أكسا العربية السعودية). إن اقتداء هذه المحفظة وقيمتها يتطلب موافقة المساهمين والجهات النظامية وسوف يكون ذلك ساريا اعتبارا من تاريخ ١ يناير ٢٠٠٩. وبناء عليه، فإن صافي النتائج المتعلقة بهذه المحفظة بعد تاريخ ١ يناير ٢٠٠٩ سيتم أيضا تحويله إلى الشركة.

- ٢ ملخص السياسات المحاسبية الهامة

أهم السياسات المحاسبية المطبقة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة تم إدراجها أدناه. تم تطبيق هذه السياسات بشكل منتظم على جميع الفترات المعروضة.

١-٢ أسس الإعداد

قامت الشركة بإعداد قوائمها المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ و ٢٠١١ وفقا لمبدأ التكلفة التاريخية ووفقا لمبدأ الاستحقاق والمعدلة بإعادة تقدير استثمارات متاحة للبيع بالقيمة العادلة وبموجب معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية الأولية". وعليه لم يكن الغرض من إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة لتفق مع المبادئ المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية، أي وفقا لمعايير التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

شركة أكسا للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة للفترة الثلاثة أشهر

والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

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

طبقاً للنظام، تحفظ الشركة بحسابات منفصلة لعمليات التأمين و عمليات المساهمين. تحفظ الشركة بالحيازة الفعلية والملكية لجميع الموجودات المتعلقة بعمليات التأمين و عمليات المساهمين. يتم تسجيل الإيرادات والمصروفات لأي من النشاطين في الحسابات العائدة له. يتم تحديد أنس توزيع المصروفات من العمليات المشتركة من قبل الإدارة ومجلس إدارة الشركة.

حسب اللوائح الداخلية للشركة، يتم توزيع الفائض الناتج من عمليات التأمين كما يلي:

%	٩٠	المحول إلى عمليات المساهمين
%	١٠	المحول إلى الفائض المتراكم لعمليات التأمين
<u>%</u>	<u>١٠٠</u>	

يتم توزيع الفائض من عمليات التأمين، إن وجد، في نهاية السنة المالية على ضوء نتائج عمليات التأمين للسنة كاملة.

تشمل القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة على جميع التعديلات التي يتالف معظمها من المستحقات العادلة المتكررة التي تعتبرها إدارة الشركة ضرورية لعرض المركز المالي ونتائج العمليات والتغيرات النقدية بشكل عادل. يجب قراءة القوائم المالية الأولية الموجزة والإيضاحات المتعلقة بها مع القوائم المالية المدققة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١. إن السياسات المحاسبية التي تطبقها الشركة لإعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي وفقاً للمعيار الدولي لإعداد التقارير المالية ومتغيرة مع تلك المستخدمة في إعداد القوائم المالية السنوية للشركة للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١. ربما لا تشير نتائج الشركة الأولية على النتائج السنوية.

٢-٢ التقارير القطاعية

يعتبر القطاع جزءاً محدداً من الشركة يقوم بتقديم منتجات أو خدمات (قطاع أعمال)، وتختلف مخاطره وعوائده عن القطاعات الأخرى. تماشياً مع طريقة إعداد التقارير الداخلية بالشركة، اعتمدت الإدارة قطاعات التشغيل بالنسبة لنشاطات الشركة وموجوداتها ومطلوباتها كما هو مبين أدناه:

- لا تشمل موجودات القطاعات على نقد وما يماثله و دائع لأجل و استثمارات متاحة للبيع و ذمم مدينة ومطلوب من عمليات المساهمين.
- لا تشمل مطلوبات القطاعات على لرصدة دائنة لمعيدي التأمين ومصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى.

شركة أكسا للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة ثلاثة أشهر
 وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
 (جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

لأغراض إدارة الشركة، تقوم الشركة بتنظيم عمل وحداتها بموجب المنتجات والخدمات المقدمة ولديها
 القطاعات التالية التي يمكن التقرير عنها:

الحوادث والمسؤولية	•
المركبات	•
الممتلكات	•
النقل البحري	•
الهندسة	•
الصحة	•
الحماية	•

- ٤ استثمارات متاحة للبيع

كما في وللفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مراجعة)

<u> عمليات المساهمين</u>	<u> عمليات التأمين</u>	
١٢,٩٤٨	٣٤,٨٤٠	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٢
٢٧,٤٠٠	١٥,٤٧١	مشتريات
(١٩٣)	١,٣١٣	ربع غير محقق (خسارة)
<u>٤٠,١٠٠</u>	<u>٥١,٦٢٤</u>	الرصيد كما في ٣١ مارس

تمثل استثمارات متاحة للبيع مذكور مدرجة وبعض الأوراق المالية الأخرى المدرجة المصدرة عن شركات سعودية متعددة.

كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

<u> عمليات المساهمين</u>	<u> عمليات التأمين</u>	
٧,٠٠٠	-	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١١
٤٠,٨٧٧	-	مشتريات / تحويلات من طرف ذي علاقة
(٣٥,٣٢٢)	٣٥,٣٢٣	تحويل من عمليات المساهمين إلى عمليات التأمين
<u>٣٩٤</u>	<u>(٤٨٣)</u>	خسارة غير محققة
<u>١٢,٩٤٨</u>	<u>٣٤,٨٤٠</u>	الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

شركة أكسا للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر
 والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
 (جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

٤ - معاملات وأرصدة مع أطراف ذات علاقة

(أ) معاملات مع أطراف ذات علاقة

<u>فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس</u>	
<u>٢٠١١</u>	<u>٢٠١٢</u>
<u>(غير مراجعة)</u>	<u>(غير مراجعة)</u>

١,٧٥٣	٨,٠٢٣	إجمالي أقساط تأمين مكتبة
٩,٢٦٢	١٣,٩٧٤	أقساط إعادة تأمين مسندة
١,٣٨٩	١,٩٥٦	عمولات إعادة تأمين
٥٣٤	٧٢٠	مصاريف حملت من أطراف ذات علاقة
٦	٣٢	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
١,٠٠١	١,٠٩٤	كبار موظفي الإدارة
٣٤,٩٢٢	-	استثمارات متاحة للبيع حولت من طرف ذي علاقة

(ب) أرصدة مع أطراف ذات علاقة

أرصدة مع أطراف ذات علاقة متعددة خاصة بعمليات التأمين:

<u>فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس</u>	
<u>٢٠١١</u>	<u>٢٠١٢</u>
<u>(غير مراجعة)</u>	<u>(غير مراجعة)</u>

١,٩٧٧	٧,٣٦٢	مدينو التأمين
٨,٨٦٤	٧,٢٨١	ذمم دائنة لمجدي التأمين

٥ - أمور تتعلق بالزكاة الشرعية وضريبة الدخل

مكونات الوعاء الزكوي

تتلخص أهم مكونات الوعاء الزكوي للشركة من حقوق المساهمين في بداية الفترة وصافي الربح المعدل وبعض البنود الأخرى.

مخصص الزكاة وضريبة الدخل

تم قيد مخصص الزكاة بواقع ٢,٥٪ من الوعاء الزكوي التقريري العائد للمساهمين السعوديين.

تم قيد مخصص ضريبة الدخل بواقع ٢٠٪ من صافي الربح المعدل للمساهمين الأجانب.

شركة أكسا للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

**إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر
والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)**

وضع الزكاة الشرعية وضربيها للدخل

حصلت الشركة على الشهادة النهائية للزكاة للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠.

- ٦ - احتياطي نظامي

وفقاً للنظام، يتبع الشركة تحويل ما لا يقل عن ٢٠٪ من الربع السنوي إلى الاحتياطي النظامي حتى يبلغ هذا الاحتياطي ١٠٠٪ من رأس مال الشركة. سوف يتم هذا التحويل، إن لزم الأمر، عن نهاية السنة المالية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢.

- ٧ - خسارة السهم

تم احتساب خسارة السهم الأساسي والمخفض لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ و ٢٠١١ بتنقسم صافي خسارة المساهمين لهذه الفترات على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادلة القائمة خلال تلك الفترات.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة ثلاثة أشهر والسنوات المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١١
(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

- ٨ - التقارير القطاعية

عمليات التأمين لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢١ مارس ٢٠١٢ (غير مراجعة)

التأمين العام والصحي										
المجموع	حملة	الجموع	صحة	تمرينات	علماء آخر	الهندس	متذكرات	النقل الحجري	مركبات	الحوادث والمسؤولية
١٣٧,١٤٩	٦,٣٢٢	١٢٠,٨٢٧	٦٤,٩٢٤	٦٢٣	٥,٨٤٧	٩,٢١٠	١٥,٤٤٨	٢٩,٠٨١	٥,٦٩٤	٢٠١٢
(٢٩,٦١٤)	(٢,٩١٦)	(٢٦,٦٦٨)	(٣,١١٥)	(١٤٥)	(٣,١٨٩)	(٢,٥٧٢)	(١٥,٣٣٠)	(٣١٠)	(١,٠٣٧)	اجمالي اقساط مكتتبة
١٠٧,٥٣٥	٣,٤٦	١٠٤,١٢٩	٦١,٨٩	٤٧٨	٢,١٥٨	٥,٦٣٨	١١٨	٢٨,٧٧١	٤,٦٥٧	بخصم: اقساط إعادة تأمين مسددة
(٢٥,٤٥٨)	(١,٨٣٢)	(٢٢,٦٦٦)	(٣,٩٣٤)	٦٢	(٣٧٧)	٥١٧	(٢,٤١٥)	(١٦,٨٤٥)	(٦٢٤)	صافي اقساط مكتتبة
٨٢,٠٧٧	١,٥٧٤	٨٠,٥٠٣	٥٧,٨٧٥	٥٤٠	٢,٢٨١	٦,١٥٥	(٢,٢٩٧)	١١,٩٢٦	٤,٠٢٣	تغيرات في اقساط غير مكتتبة
٢,٧٢٢	(٥٢)	٢,٧٧٤	١٨٦	(٣)	١٦	٩٧٢	١,٣٧٠	٢	١٤١	صافي اقساط مكتتبة
٨٨,٧٩٩	١,٥٢٢	٨٣,٢٧٧	٥٨,٠٦١	٥٣٧	٢,٣٨٧	٧,١٢٧	(٩٢٧)	١١,٩٢٨	٤,١٦٤	عمولات إعادة تأمين
٧٦,٣٤٤	١,٧١١	٧٤,٦١١	٥٢,١١٠	٣٨	٣٤٨	١,١٢٢	١١,٩٩٨	٨,٥٦٩	٤٦	مجموع الإيرادات
(١٠,٨٠٢)	(١٢٢)	(١٠,٦٧٠)	(١,٢٢٠)	-	١٩٣	(٢٥٠)	(٩,٢٩١)	(١١)	(٩١)	اجمالي مطالبات مدفوعة
٦٥,٥٩٠	١,٥٧٩	٦٣,٩٤١	٥٠,٨٩٠	٣٨	٥٤١	٨٧٢	٢,٧٠٧	٨,٠٥٨	٣٣٥	بخصم: حصة معيدي التأمين
٣٧٥٦	(٧٣٨)	٤,٤٩٢	٣٧٢	٩١	٢,٦٧	٦٧٥	١,٨٥٥	(٣٤٧)	(٢٢١)	صافي مطالبات مدفوعة
٦٩,٢٧٤	٨٤١	٦٨,٤٣٣	٥١,٢٦٢	١٢٩	٢,٦٨	١,٥٤٧	٤,٥٦٢	٨,٢١١	١١٤	تغيرات في مطالبات قائمة
٧,٣٨٣	٥١٠	٦,٨٧٣	٢,٨٨٤	٣١٧	٥٦	٨٠٦	٧٨٩	١,١٢٤	٤٤٧	صافي مطالبات مكتسبة
٩,٧٧٧	٤٥١	٩,٣٢١	٤,٦٢٥	٤٤	٤١٧	٦٥٦	١,١٠١	٢,٠٧٧	٤٠٦	تكليف الكتاب وثائق تأمين
١,٦١٨	٧٥	١,٥٤٣	٧١٦	٧	٧٩	١٠٩	١٨٢	٣٤٣	٦٧	رواتب إدارية وتشغيلية
٨٨,٠٤٧	١,٨٧٧	٨٦,١٧٠	٥٩,٥٣٧	٤٩٧	٣,٦٠٠	٣,١١٨	٦,٦٣٤	١١,٧٥٠	١,٠٣٤	مصاريف عمومية وإدارية أخرى
(٣,٢٤٨)										مجموع التكاليف والمصاريف
٥٢٨										الجزء من عمليات التأمين
(٢,٧٧٠)										دخل من عمولات
٢,٧٧٠										الجزء من عمليات التأمين
										تحمل المساهمين لجزء من عمليات التأمين

صافي نتيجة الفترة

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة ثلاثة أشهر والسنوات المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١
(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

- ٨ - التقارير القطاعية

عمليات التأمين لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ (غير مراجعة)

التأمين العام والصحي									
المجموع	حماية	المجموع	صحة	تأمينات عامة أخرى	النظام الحجري	ممتلكات الهندسي	مركيبات	والمسؤولية	الحوادث
<u>المجموع</u> <u>الإجمالي</u>	<u>حماية</u>	<u>المجموع</u>	<u>صحة</u>	<u>تأمينات عامة أخرى</u>	<u>النظام الحجري</u>	<u>ممتلكات الهندسي</u>	<u>مركيبات</u>	<u>والمسؤولية</u>	<u>الحوادث</u>
١٢٤,٦٤٤	٤,٢٩٤	١٢٠,٣٥٠	٥٩,٣٦٧	١٦٧	٥,٥١٠	٨,٩٣٧	١٣,٠٠٤	٢٥,٨٤٦	٧,٥١٩
(١٧,٣٤٣)	(٣٦)	(١٧,٣٠٧)	(٣,٧٤٢)	-	(٢,٢٨٦)	(٣,١٩٨)	(٧,٠٧٩)	(٣١٠)	(٦٩٢)
١٠٧,٣٠١	٤,٢٥٨	١٠٣,٠٤٣	٥٥,٦٢٥	١٦٧	٣,٢٢٤	٥,٧٣٩	٥,٩٢٥	٢٥,٥٣٦	٦,٨٢٧
(١٤,٠٣٦)	(١,٧٥٣)	(١٢,٢٨٣)	٢,٢٢٨	٢٢٧	(١,٤١٠)	٣,٢٤٤	(٦١٧)	(١٤,١٣٣)	(٢,٨,٠٢)
٩٣,٦٦٥	٢,٥٥	٩٠,٧٦٠	٥٨,٨٦٣	٣٩٤	١,٨١٤	٨,٩٨٣	٥,٢٧٨	١١,٤٠٣	٤,٠٢٥
٢,١٧٩	٥٤	٢,١٢٥	-	-	١٩٦	٧٥٥	١,٠٣٢	١٥	١٢٧
٩٥,٤٤٤	٢,٥٥٩	٩٢,٨٨٥	٥٨,٨٦٣	٣٩٤	٢,١٠	٩,٧٣٨	٦,٣٩٠	١١,٤١٨	٤,١٥٢
٥١,٠٨٥	٢٠٠	٥٠,٨٨٥	٤٠,١٣٢	-	١١١	١,٠٨٧	٩٧١	٧,٦١٢	٩٧٢
(١,١٦٧)	-	(١,١٦٧)	(٢٩٩)	-	-	(١٤٠)	(٤٢٥)	-	(٣٠٣)
٤٩,٩١٨	٢٠٠	٤٩,٧١٨	٣٩,٨٣٣	-	١١١	٩٤٧	٥٤٦	٧,٦١٢	٦٦٩
٢٨,١٠٢	٧٧٩	٢٧,٣٢٣	١٤,٤٩٣	١٣	١,١٣٤	٧٠٤	٧,٤٥٣	١,٣٠٧	٢,٢١٩
٧٨,٠٢٠	٩٧٩	٧٧,٠٤١	٥٤,٣٧٦	١٣	١,٢٤٥	١,٦٥١	٧,٩٩٩	٨,٩١٩	٢,٨٨٨
٧,٤٧٩	٦٨٤	٦,٧٦٥	٣,٧١٤	(١١٦)	٢٨٧	١,١٤٠	٧٣٦	٥٩٦	٣٨٨
٨,٤٣٤	٢٩١	٨,٣٤٣	٤,٠١٦	١١	٣٧٣	٦٥	٨٨٠	١,٧٤٩	٥٩
١١,٣١٦	٣٩٠	١٠,٩٢٦	٥,٣٩١	١٥	٥٠٠	٨١١	١,١٨٠	٢,٣٤٦	٦٨٣
١٠٥,١٩٩	٢,٣٤٤	١٠٢,٨٥٥	٦٧,٤٤٧	(٧٧)	٢,٤٠٠	٤,٢٠٧	١٠,٧٩٥	١٣,٦١٠	٤,٤٦٨
(٩,٧٥٥)									
٩,٧٥٥									
-									

٢٠١١
إجمالي اقساط مكتتبة
يخصم: اقساط إعادة تأمين مستدنة
صافي اقساط مكتتبة
تغيرات في اقساط غير مكتتبة
صافي اقساط مكتتبة
عمولات إعادة تأمين

مجموع الإيرادات

(إجمالي مطالبات مدفوعة)
يخصم: حصة مديرى التأمين
صافي مطالبات مدفوعة
تغيرات في مطالبات قائمة
صافي مطالبات مكتتبة
تكليف اكتتاب وثائق تأمين
رواتب إدارية وتشغيلية
مصاريف عمومية وإدارية أخرى

مجموع التكاليف والمصاريف
الجزء من عمليات التأمين
تحمل المساهمون لجزء من عمليات التأمين
صافي النتيجة للفترة

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة ثلاثة أشهر والسنوات المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

- ٨ - التقارير القطاعية (تابع)

المركز المالي لعمليات التأمين كما في ٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مراجعة)

المجموع الاجمالي	حالة	التأمين العام والصحي										٢٠١٢ موجودات عمليات التأمين
		المجموع	صحة	عامة أخرى	تممينات	الهندسي	النقل البحري	متطلبات	المسؤولية	مركبات	الحوادث	
١٣٦,٤٨٠	-	١٣٦,٤٨٠	٩٩٣	(١٦)	٥,٣٧٣	٥,٥٧٤	١٢٣,٨٣٢	٦٢٨	٩٦			حصة معيدي التأمين من مطالبات قائمة
٢٤,١٧٤	١,٢٤٧	٢٢,٩٢٧	٢,٢٣٠	٩٣	٤,٤٣٣	١,١٠٩	١٣,٦٨١	١٨٣	١,٠٩٨			حصة معيدي التأمين من اقساط غير مكتسبة
١٤,٧٧٩	٨٦٢	١٣,٩١٧	٧,٤١١	(٢٢٤)	١,٣٠٢	٢٣٨	١,٨٨٣	٢,٥٦٥	٦٤١			تكليف اكتتاب وثائق تأمين مجلة
<u>٣٠٩,٠٠٦</u>												موجودات غير موزعة
<u>٤٨٤,٤٣٩</u>												مجموع موجودات عمليات التأمين
مطلوبات عمليات التأمين												
٤٠٠,٨٨٤	٦,٧٨٢	١٩٤,١٠٢	١١٥,٨٥٠	٣٥٨	٣٨,٣٩٦	٤,٠٩٥	٢٢,٤١٢	٢٩,٢٦٦	٩,٤٢٥			اقساط غير مكتسبة
٢٢٩,٧٢٤	٣,٣٤٩	٢٢٦,٣٧٥	٥١,٣٥٤	٨٦	٨,٣٠٣	٨,٧٤٧	١٤٣,٧٢٨	١١,٣٧٩	٢,٦٧٨			مطالبات قائمة
٣,٩٧٠	٣٣٠	٣,٧٤٠	٤٧٧	(٢)	٤٦٩	٢٢٦	٢,٢٨٦	٨	١٨٢			حصة معيدي التأمين في تكليف اكتتاب
<u>٤٨,٨٨٦</u>												وثائق تأمين مجلة
<u>٤٨٣,٤٦٦</u>												مطلوبات غير موزعة
												مجموع مطلوبات عمليات التأمين

شركة أكسا للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر والسنوات المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

- ٨ - التقارير القطاعية (تابع)

المركز المالي لعمليات التأمين كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مراجعة)

المجموع الإجمالي	حملة	التأمين العام والصحي										٢٠١١ موجودات عمليات التأمين
		المجموع	صحة	سلع آخر	تأمينات	الموارد	المسؤولية	متطلبات	مركبات	النقل البحرى	الهنسى	
٧١,٣٨٠	-	٧١,٣٨٠	١,٤٥٦	-	٢,٠١٨	٤,٦٤٦	٦٢,٠٨٦	-	١٧٤	حصة معيدي التأمين من مطالبات قائمة		
٢١,٧٧١	٢٩١	٢١,٤٨٠	٨٠	-	٣,٦٨٢	١,٣٥٣	١٥,٣٢٠	٩٢	٩٥٣	حصة معيدي التأمين من أقساط غير مكتسبة		
١١,٨٣٩	-	١١,٨٣٩	٧,٤٠٨	٢٢	٥٦١	٤٥٨	١,٦٥	١,٢٦٣	٥٢٢	تكليف اكتتاب وثائق تأمين مجلة		
<u>٢٦٥,٦٦٦</u>										موجودات غير مرئية		
<u>٣٧٠,٦٥٦</u>										مجموع موجودات عمليات التأمين		
<u>مطالبات عمليات التأمين</u>												
١٧٣,٠٢٣	٣,٩٩٤	١٦٩,٠٢٩	١٠٩,٦٦٦	٣٢٧	١١,٥٦٨	٤,٨٥٦	٢١,٦٣٦	١٢,٣٣٠	٨,٦٤٦	أقساط غير مكتسبة		
١٦٠,٨٧٠	٤,٠٨٧	١٥٦,٧٨٢	٥١,٥٤٥	١١	٣,٨٨١	٧,١٤٤	٨٠,١٢٧	١١,٠٩٨	٢,٩٧٧	مطالبات قائمة		
٣,١٢٠	-	٣,١٢٠	٢,٤١٣	٦	٢٣	٨٤	٢٧٨	١٢٦	١٩٠	حصة معيدي التأمين في تكليف اكتتاب		
<u>٣٣,٩٨١</u>										وثائق تأمين مجلة		
<u>٣٧٠,٩٩٤</u>										مطالبات غير مرئية		
مجموع مطالبات عمليات التأمين												

- ٩ - تاريخ اعتماد القوائم المالية

اعتمد مجلس إدارة الشركة هذه القوائم المالية الأولية الموجزة بتاريخ ٢١ أبريل ٢٠١٢.