
شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية المرحلية الموجزة (غير مراجعة)
وتقرير الفحص المحدود

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢م

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية المرحلية الموجزة (غير مراجعة) وتقرير الفحص المحدود
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م

| الصفحة | الفهرس |
|--------|---|
| ١ | تقرير الفحص المحدود |
| ٢ - ٣ | قائمة المركز المالي المرحلية |
| ٤ | قائمة نتائج عمليات التأمين المرحلية |
| ٥ | قائمة عمليات المساهمين الشاملة المرحلية |
| ٦ | قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية |
| ٧ | قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين المرحلية |
| ٨ | قائمة التدفقات النقدية للمساهمين المرحلية |
| ٩ - ٢٠ | إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة |

تقرير فحص محدود

المحترمين

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 يونيو ٢٠١٢، وقوائم نتائج عمليات التأمين وعمليات المساهمين الشاملة الأولية لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ، وقوائم التغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لعمليات التأمين وللمساهمين الأولية لفترة الستة 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 هي من مسؤولية إدارة الشركة التي أعدها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) - "التقارير المالية الأولية"، وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. 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 في 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 أنه تم إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤)، وليس وفقاً لمعيار التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

كي بي ام جي
الفوزان و السدحان
ص.ب ٩٢٨٧٦
الرياض ١١٦٦٣
المملكة العربية السعودية

عبدالله حمد الفوزان
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٣٤٨)



٢٤ شعبان ١٤٣٣هـ
(١٤ يوليو ٢٠١٢)

إرنست ويونغ
ص.ب ٢٧٣٢
الرياض ١١٤٦١
المملكة العربية السعودية

راشد سعود الرشود
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٣٦٦)



شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة المركز المالي المرحلية (غير مراجعة)
كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م

| ٣١ ديسمبر ٢٠١١ م ريال سعودي (مراجعة) | ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م ريال سعودي (غير مراجعة) | إيضاحات | |
|--|---|---------|---|
| ٢,٤٣٦,٢٥٨ | ٤,٨٩٨,٩١٧ | ٤ | موجودات عمليات التأمين |
| ٣٩,٢٩٤,٤١٥ | ٤٦,٩٧٣,٠٢٩ | ٥ | أرصدة لدى البنوك ونقد في الصندوق |
| ٦,٣١٥,٩٧٧ | ٦,٧٧١,٥٤٥ | | أقساط وأرصدة تأمين مدينة، صافي |
| ٢٠,٢٤٧,٦٩٩ | ٤٢,٨١٨,١٣٠ | | حصة معيدي التأمين من المطالبات قيد التسوية |
| ٢,٨١٤,٣٤٨ | ٤,٤٢٤,٢٠٨ | | مبالغ مستحقة من عمليات المساهمين |
| ١٥,٢٤٥,٧٠١ | ١١,٢٣٦,٠٢٢ | | مصرفات مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى |
| ٤,٢٠٩,٠٦٩ | ٧,٨١٧,١٨٨ | | حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة |
| ٩,٤٠١,٦٣٢ | ٧,٨٦٢,٦٩٥ | | تكاليف اكتتاب وثنائق تأمين مؤجلة |
| | | | ممتلكات ومعدات، صافي |
| ٩٩,٩٦٥,٠٩٩ | ١٣٢,٨٠١,٧٣٤ | | مجموع موجودات عمليات التأمين |
| ١,٣٤١,٣٤٣ | ٣١٢,٤٣٨ | ٤ | موجودات المساهمين |
| ٦٧,٦٧٦,٩٨٥ | ٦٧,٦٥٤,٥٩٧ | ٧ (أ) | أرصدة لدى البنوك ونقد في الصندوق |
| ٥٦,١٠٩,٤٧٠ | ٨١,٢٦٢,٩٧١ | ٧ (ب) | استثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل |
| ٥٤٠,٠٠٠ | ٥٤٠,٠٠٠ | | استثمارات متاحة للبيع |
| ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٦ | مصرفات مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى |
| | | | وديعة نظامية |
| ١٤٥,٦٦٧,٧٩٨ | ١٦٩,٧٧٠,٠٠٦ | | مجموع موجودات المساهمين |
| ٢٤٥,٦٣٢,٨٩٧ | ٣٠٢,٥٧١,٧٤٠ | | مجموع الموجودات |

رئيس مجلس إدارته
د. محمد بن عبد العزيز

المدير التنفيذي
د. محمد بن عبد العزيز

رئيس مجلس إدارته
د. محمد بن عبد العزيز

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة المركز المالي المرحلية (غير مراجعة) (تابع)
كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م

| ٣١ ديسمبر ٢٠١١ م ريال سعودي (مراجعة) | ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م ريال سعودي (غير مراجعة) | إيضاحات |
|---|--|---------|
|---|--|---------|

مطلوبات وفائض عمليات التأمين

| ٣١ ديسمبر ٢٠١١ م ريال سعودي (مراجعة) | ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م ريال سعودي (غير مراجعة) | إيضاحات |
|---|--|--|
| ١٩,٢٠٤,٥٦٤ | ٢٧,٤٨٤,٩١٤ | مطلوبات عمليات التأمين |
| ٣,٠٢٥,٤٢٢ | ٨,٨٤٣ | إجمالي المطالبات قيد التسوية |
| ١٥,٥٠٦,٨٩٣ | ٤,٨٠١,٤٦٢ | العجز في أقساط التأمين واحتياطيات أخرى |
| ١٠,٧٣٥,٧٢٥ | ١٥,٢٢٨,٦٦٧ | أرصدة إعادة تأمين دائنة |
| ٩٣٥,٣١٦ | ١,٣٧٤,٧٦٢ | مصرفات مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى |
| ٢,٢٧٨,١٩٢ | ١,٤٤٨,٦٠١ | مكافأة نهاية الخدمة للموظفين |
| ٤٨,٢٧٨,٩٨٧ | ٨٢,٠١٤,١١٥ | عمولة إعادة تأمين غير مكتسبة |
| | | إجمالي الأقساط غير المكتسبة |
| ٩٩,٩٦٥,٠٩٩ | ١٣٢,٣٦١,٣٦٤ | مجموع مطلوبات عمليات التأمين |
| - | ٤٤٠,٣٧٠ | فائض عمليات التأمين الفائض للفترة/السنة |
| ٩٩,٩٦٥,٠٩٩ | ١٣٢,٨٠١,٧٣٤ | مجموع مطلوبات وفائض عمليات التأمين |

مطلوبات وحقوق المساهمين

| ٣١ ديسمبر ٢٠١١ م ريال سعودي (مراجعة) | ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م ريال سعودي (غير مراجعة) | إيضاحات |
|---|--|-----------------------------------|
| ٨,٠٩٦,٨٤٣ | ٦,٠٤٤,٤٩٣ | مطلوبات المساهمين |
| ٣٣١,٨٨٢ | ٤٢٦,٣٥٨ | مخصص الزكاة |
| ٢٠٩,٤٩٠ | ٢٤٩,٨٧٩ | مصرفات مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى |
| ٢٠,٢٤٧,٦٩٩ | ٤٢,٨١٨,١٣٠ | مكافأة نهاية الخدمة للموظفين |
| ٢٨,٨٨٥,٩١٤ | ٤٩,٥٣٨,٨٦٠ | مبالغ مستحقة إلى عمليات التأمين |
| | | مجموع مطلوبات المساهمين |
| ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | حقوق المساهمين |
| (٨٦,٥٧٩,٨٤٠) | (٨٤,٠٣٠,٤٣٣) | رأس المال |
| ٣,٣٦١,٧٢٤ | ٤,٢٦١,٥٧٩ | خسائر مترakمة |
| | | احتياطي تقييم الإستثمار |
| ١١٦,٧٨١,٨٨٤ | ١٢٠,٢٣١,١٤٦ | مجموع حقوق المساهمين |
| ١٤٥,٦٦٧,٧٩٨ | ١٦٩,٧٧٠,٠٠٦ | مجموع مطلوبات وحقوق المساهمين |
| ٢٤٥,٦٣٢,٨٩٧ | ٣٠٢,٥٧١,٧٤٠ | مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين |

رئيس مجلس إدارته
[Signature]

الرئيس التنفيذي
[Signature]

رئيس مجلس إدارته
[Signature]

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٢) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجز

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة نتائج عمليات التأمين المرحلية (غير مراجعة)

| لفترة الستة أشهر المنتهية في | | لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في | | |
|---|--|--|--|---|
| ٣٠ يونيو ٢٠١١ | ٣٠ يونيو ٢٠١٢ | ٣٠ يونيو ٢٠١١ | ٣٠ يونيو ٢٠١٢ | |
| ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | |
| ٣١,٧٩٦,٥٧٢ (١٢,٩٣٧,٤٦٥) (٩٥٤,٥٠٠) | ١٢٢,٢٣٨,٧١٧ (٢٠,٩٩٧,٩٣٥) (٧٣٩,٥٦٠) | ٢٣,٤٢١,٣٨٣ (٨,٦٦٣,٨٤٢) (٦٣٢,٦٤٤) | ٦٧,٦١٤,٤٤٦ (٤,٩٠١,٧٢٥) (٣٦٩,٧٨٠) | إجمالي أقساط التأمين المكتتبة أقساط إعادة تأمين مسندة فائض الخسارة |
| ١٧,٩٠٤,٦٠٧ | ١٠٠,٥٠١,٢٢٢ | ١٤,١٢٤,٨٩٧ | ٦٢,٣٤٢,٩٤١ | صافي أقساط التأمين المكتسبة |
| (١٣,٣٣٠,٨٩٣) | (٣٧,٧٤٤,٨٠٨) | (١٢,٢٤١,٣٥٠) | (٢٥,٦٥٠,٥٩١) | الحركة في أقساط التأمين غير المكتسبة ، صافي |
| ٤,٥٧٣,٧١٤ | ٦٢,٧٥٦,٤١٤ | ١,٨٨٣,٥٤٧ | ٣٦,٦٩٢,٣٥٠ | صافي أقساط التأمين المكتسبة |
| (٧,١٤٠,٥٠٧) | (٤٩,٤٢٩,٩٣٠) | (٥,٧٨٠,٣٥٣) | (٢٨,٤٢١,٩٩١) | إجمالي المطالبات المدفوعة حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة الحركة في المطالبات قيد التسوية ، صافي |
| ٤,١٥٤,٩٧٣ | ٢١,٠٠٣,٨٣٧ | ٣,٣٣٥,١٦٩ | ١١,٥٩٩,٦٧٤ | عكس العجز في أقساط التأمين واحتياطيات أخرى |
| (٢,٢٧٩,٤٥٠) | (٧,٨٢٤,٧٨١) | (١,٧٩٧,٢٢٦) | (٢,٢٨٦,٢٠٣) | |
| -- | ٣,٠١٦,٥٧٩ | -- | -- | |
| (٥,٢٦٤,٩٨٤) | (٣٣,٢٣٤,٢٩٥) | (٤,٢٤٢,٤١٠) | (١٩,١٠٨,٥٢٠) | صافي المطالبات المتكبدة |
| (١,١٥٦,٢٩٨) | (٧,٠٦٨,٩٠٤) | (٧٩٣,٨٩٣) | (٣,٠٨٦,٠١٣) | تكاليف اكتاب وثائق التأمين |
| ٥٧,١٦٩ | ١١,١٩٩ | ٥٥,٢٩٤ | ٥,٨٨١ | رسوم وثائق التأمين |
| ٨٥٨,٩٧٦ | ٢,٧٧٣,٢٠٩ | ٥٦٧,٧٦٣ | ١,٠٥٠,٠٢٥ | عمولة مكتسبة |
| (٩٣١,٤٢٣) | ٢٥,٢٣٧,٦٢٣ | (٢,٥٢٩,٦٩٩) | ١٥,٥٥٣,٧٢٣ | صافي فائض/عجز) الاكتاب |
| (١٦,٠٨٧,٩١٢) | (٢٠,٥٧٠,١٠٠) | (٨,٣٦٦,٤٩٥) | (١١,٦٣١,٧٦١) | مصرفات عمومية وإدارية مخصص ديون مشكوك في تحصيلها |
| (٣٦٠,٠٠٠) | (٢٩١,٨٦٣) | (٥٠,٠٠٠) | (٢٦٨,٤٥٠) | ايرادات أخرى |
| -- | ٢٨,٠٤٤ | -- | ٦٣٧ | |
| (١٧,٣٧٩,٣٣٥) | ٤,٤٠٣,٧٠٤ | (١٠,٩٤٦,١٩٤) | ٣,٦٥٤,١٤٩ | صافي فائض (عجز) عمليات التأمين |
| ١٧,٣٧٩,٣٣٥ | (٣,٩٦٣,٣٣٤) | ١٠,٩٤٦,١٩٤ | (٣,٢٨٨,٧٣٤) | حصة المساهمين في (فائض) عجز عمليات التأمين |
| -- | ٤٤٠,٣٧٠ | -- | ٣٦٥,٤١٥ | الفائض في نهاية الفترة |

المحضر والمصدق

المستفيد

المحضر والمصدق

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٢) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة عمليات المساهمين الشاملة المرحلية (غير مراجعة)

| لفترة الستة أشهر المنتهية في | | لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في | | إيضاحات |
|------------------------------|------------------|--------------------------------|------------------|---|
| ٣٠ يونيو ٢٠١١ | ٣٠ يونيو ٢٠١٢ | ٣٠ يونيو ٢٠١١ | ٣٠ يونيو ٢٠١٢ | |
| ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | |
| (١٧,٣٧٩,٣٣٥) | ٣,٩٦٣,٣٣٤ | (١٠,٩٤٦,١٩٤) | ٣,٢٨٨,٧٣٤ | الدخل حصة المساهمين في فائض (عجز) عمليات التأمين |
| ٧٥١,٣١٢ | (٩٠٤,٧٤١) | ١,٤٧٥,٨٣٩ | (١,٨٠٣,٣٧٦) | ٧ (أ) صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل |
| ٢٥,٢٨٩ | -- | ٢١,٢٢٤ | -- | أرباح محققة من الاستثمارات المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل |
| -- | ٨٨٢,٣٥٣ | -- | -- | ٨ ربح من بيع أراضي |
| (١٦,٦٠٢,٧٣٤) | ٣,٩٤٠,٩٤٦ | (٩,٤٤٩,١٣١) | ١,٤٨٥,٣٥٨ | مصروفات عمومية وإدارية |
| (١,١٥٤,٤١٢) | (١,٣٩١,٥٣٩) | (٥٧٩,٣٥٠) | (٦١٨,٥١٩) | |
| (١٧,٧٥٧,١٤٦) | ٢,٥٤٩,٤٠٧ | (١٠,٠٢٨,٤٨١) | ٨٦٦,٨٣٩ | الدخل / (الخسارة) قبل احتساب الزكاة |
| (١,٠٩١,٤١٩) | -- | (٤٩٨,٧٣٣) | -- | مخصص الزكاة |
| (١٨,٨٤٨,٥٦٥) | ٢,٥٤٩,٤٠٧ | (١٠,٥٢٧,٢١٤) | ٨٦٦,٨٣٩ | صافي دخل / (خسارة) الفترة |
| ٥٣٩,٦٦٨ | ٨٩٩,٨٥٥ | -- | ٥١١,٨١٠ | ٧ (ب) إيرادات شاملة أخرى : صافي التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع |
| (١٨,٣٠٨,٨٩٧) | ٣,٤٤٩,٢٦٢ | (١٠,٥٢٧,٢١٤) | ١,٣٧٨,٦٤٩ | إجمالي الدخل/(الخسارة) الشامل للفترة |
| (٠,٩٤) | ٠,١٣ | (٠,٥٣) | ٠,٠٤ | ٩ ربح/(خسارة) السهم الأساسي والمعدل للفترة |

الدكتور محمد بن



المهندس /


المدير المالي


تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٢) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية (غير مراجعة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م

| المجموع ريال سعودي | احتياطي تقويم استثمار ريال سعودي | خسائر متراكمة ريال سعودي | رأس المال ريال سعودي | |
|-----------------------|--|-----------------------------|-------------------------|--|
| ١١٦,٧٨١,٨٨٤ | ٣,٣٦١,٧٢٤ | (٨٦,٥٧٩,٨٤٠) | ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٢٠١٢ م الرصيد في ١ يناير ٢٠١٢ م |
| ٢,٥٤٩,٤٠٧ | - | ٢,٥٤٩,٤٠٧ | - | صافي دخل الفترة |
| ٨٩٩,٨٥٥ | ٨٩٩,٨٥٥ | - | - | إيرادات شاملة أخرى: صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع (إيضاح ٧ب) |
| ٣,٤٤٩,٢٦٢ | ٨٩٩,٨٥٥ | ٢,٥٤٩,٤٠٧ | - | مجموع الدخل الشامل للفترة |
| ١٢٠,٢٣١,١٤٦ | ٤,٢٦١,٥٧٩ | (٨٤,٠٣٠,٤٣٣) | ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | الرصيد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م |
| ١٥٧,٠٣٧,٦٦٦ | ١,٥٣٠,٨٠٠ | (٤٤,٤٩٣,١٣٤) | ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٢٠١١ م الرصيد في ١ يناير ٢٠١١ م |
| (١٨,٨٤٨,٥٦٥) | - | (١٨,٨٤٨,٥٦٥) | - | صافي خسارة الفترة |
| ٥٣٩,٦٦٨ | ٥٣٩,٦٦٨ | - | - | إيرادات شاملة أخرى: صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع |
| (١٨,٣٠٨,٨٩٧) | ٥٣٩,٦٦٨ | (١٨,٨٤٨,٥٦٥) | - | مجموع الخسارة الشاملة للفترة |
| ١٣٨,٧٢٨,٧٦٩ | ٢,٠٧٠,٤٦٨ | (٦٣,٣٤١,٦٩٩) | ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | الرصيد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١ م |

العصر لتسيير

الرئيس التنفيذي

المدير المالي

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٢) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين المرحلية (غير مراجعة)

| لفترة الستة أشهر المنتهية في | | ايضاح |
|-------------------------------|-------------------------------|---|
| ٣٠ يونيو ٢٠١١ م ريال سعودي | ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م ريال سعودي | |
| -- | ٤٤٠,٣٧٠ | الأنشطة التشغيلية صافي الفائض/(العجز) للفترة |
| | | تسويات لـ: |
| (١٧,٣٧٩,٣٣٥) | ٣,٩٦٣,٣٣٤ | حصة المساهمين في الفائض |
| ١,٣٣٣,٥٩٩ | ١,٩٣١,٩١٣ | استهلاك |
| ٢٧٠,٦٥١ | ٥٣٥,٩١٠ | مكافأة نهاية الخدمة للموظفين |
| ٣٦٠,٠٠٠ | ٢٩١,٨٦٣ | مخصص ديون مشكوك في تحصيلها |
| -- | (٣,٠١٦,٥٧٩) | عكس رد احتياطي عجز أقساط |
| (١٥,٤١٥,٠٨٥) | ٤,١٤٦,٨١١ | التدفقات النقدية التشغيلية قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية |
| | | لتغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية: |
| (١,٦٣٠,١٨٠) | (٤٥٥,٥٦٨) | حصة معيدي التأمين من المطالبات قيد التسوية |
| (٧,٤١٢,٣٢٨) | ٤,٠٠٩,٦٧٩ | حصة معيدي التأمين من أقساط التأمين غير المكتسبة |
| (٢,٢١١,٧٧٤) | (٣,٦٠٨,١١٩) | تكاليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة |
| (١٢,٨٩٣,٨٣٥) | (٧,٩٧٠,٤٧٧) | أقساط وأرصدة إعادة تأمين مدينة |
| (٤٧٩,٤٨٤) | (١,٦٠٩,٨٦٠) | مصروفات مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى |
| ٢٠,٧٤٣,٢٢١ | ٣٣,٧٣٥,١٢٨ | إجمالي أقساط التأمين غير المكتسبة |
| ٣,٩٠٩,٦٣٠ | ٨,٢٨٠,٣٥٠ | إجمالي المطالبات قيد التسوية |
| ٤٤٩,٢٤١ | (٨٢٩,٥٩١) | عمولة إعادة تأمين غير مكتسبة |
| ٣,٢٢٩,٨٠٥ | (١٠,٧٠٥,٤٣١) | أرصده إعادة تأمين دائنة |
| ٢,٣٧٧,١٧٩ | ٤,٤٩٢,٩٤٢ | مصروفات مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى |
| (٩,٣٣٣,٦١٠) | ٣٢,٥٠٢,٤٤٣ | النقد الناتج من/(المستخدم في) العمليات |
| (٢٠,٠٠٠) | (٩٦,٤٦٤) | مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين |
| (٩,٣٥٣,٦١٠) | ٢٩,٣٨٩,٤٠٠ | صافي النقد الناتج من/(المستخدم في) الأنشطة التشغيلية |
| | | الأنشطة الاستثمارية |
| (١,٤٤١,٩٧٦) | (٣٩٢,٩٧٦) | شراء ممتلكات ومعدات |
| (١,٤٤١,٩٧٦) | (٣٩٢,٩٧٦) | صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية |
| | | الأنشطة التمويلية |
| ١٢,٥٣٥,١٩١ | (٢٦,٥٣٣,٧٦٥) | مبالغ مستحقة إلى عمليات المساهمين |
| ١٢,٥٣٥,١٩١ | (٢٦,٥٣٣,٧٦٥) | صافي النقد (المستخدم في)/الناتج من الأنشطة التمويلية |
| ١,٧٣٩,٦٠٥ | ٢,٤٦٢,٦٥٩ | صافي الزيادة في النقد وما في حكمه |
| ١,٦٠٠,٥٤٥ | ١,٥٢٦,٢٥٨ | النقد وما في حكمه في بداية الفترة |
| ٣,٣٤٠,١٥٠ | ٣,٩٨٨,٩١٧ | النقد وما في حكمه في نهاية الفترة |

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٢) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

المدير المالي

المدير المالي

المدير المالي

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية للمساهمين المرحلية (غير مراجعة)

| لفترة الستة أشهر المنتهية في | | ايضاح |
|-------------------------------|-------------------------------|---|
| ٣٠ يونيو ٢٠١١ م ريال سعودي | ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م ريال سعودي | |
| (١٧,٧٥٧,١٤٦) | ٢,٥٤٩,٤٠٧ | الأنشطة التشغيلية الدخل/(الخسارة) قبل احتساب الزكاة |
| ١٧,٣٧٩,٣٣٥ | (٣,٩٦٣,٣٣٤) | تسويات :- حصة المساهمين في (فائض) عجز عمليات التأمين |
| ٤٠,١٦٦ | ٤٠,٣٨٩ | مكافأة نهاية الخدمة للموظفين |
| (٢٥,٢٨٩) | -- | أرباح محققة من استثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل |
| -- | (٨٨٢,٣٥٣) | متحصل من بيع أراضي |
| (٧٥١,٣١٢) | ٩٠٤,٧٤١ | صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل |
| (١,١١٤,٢٤٦) | (١,٣٥١,١٥٠) | التدفقات النقدية التشغيلية قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية |
| ٣٩,٩٣٩ | ٩٤,٤٧٦ | التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية: مصرفات مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى |
| (١,٠٧٤,٣٠٧) | (١,٢٥٦,٦٧٤) | النقد المستخدم في العمليات |
| (٣,٩٣٧,٤٦٠) | (٢,٠٥٢,٣٥٠) | زكاة مدفوعة |
| (٥,٠١١,٧٦٧) | (٣,٣٠٩,٠٢٤) | صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية |
| - | ١٥,٠٠٠,٠٠٠ | الأنشطة الاستثمارية |
| - | (١٥,٠٠٠,٠٠٠) | استثمارات مدرجة بقيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل |
| - | ١٥,٨٨٢,٣٥٣ | شراء أرض |
| (١٥,٠٠٠,٠٠٠) | (١٥,٨٨٢,٣٥٣) | متحصلات من بيع أراضي |
| - | (٢٤,٢٥٣,٦٤٧) | شراء استثمارات بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل |
| ٣٢,٠٩٩,٩٩٩ | - | شراء استثمارات متاحة للبيع |
| ١٧,٠٩٩,٩٩٩ | (٢٤,٢٥٣,٦٤٦) | متحصلات من بيع استثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل |
| (١٢,٥٣٥,١٩١) | ٢٦,٥٣٣,٧٦٥ | صافي النقد (المستخدم في)/الناتج من الأنشطة الاستثمارية |
| (١٢,٥٣٥,١٩١) | ٢٦,٥٣٣,٧٦٥ | الأنشطة التمويلية |
| (٤٤٦,٩٥٩) | (١,٠٢٨,٩٠٥) | مبالغ مستحقة من عمليات التأمين |
| ١,٠١٩,٩٠٣ | ١,٣٤١,٣٤٣ | صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية |
| ٥٧٢,٩٤٤ | ٣١٢,٤٣٨ | صافي النقص في النقد وما في حكمه |
| | | النقد وما في حكمه في بداية الفترة |
| | | النقد وما في حكمه في نهاية الفترة |
| ٥٣٩,٦٦٨ | ٨٩٩,٨٥٥ | معاملات غير نقدية: صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع |

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٢) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

المدير المالي
أحمد بن محمد

المدير المالي
أحمد بن محمد

المدير المالي
أحمد بن محمد

١. التنظيم والأنشطة الرئيسية

إن شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي ("الشركة")، شركة مساهمة سعودية مسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٢٦٩٠١١ الصادر بتاريخ ١٠ جمادى الثاني ١٤٣٠ هـ (الموافق ٤ يونيو ٢٠٠٩ م). إن عنوان المكتب المسجل للشركة هو ص. ب ٦٥٤٥٨، الرياض ١١٥٥٦، المملكة العربية السعودية. تتمثل أهداف الشركة في مزاوله أعمال التأمين التعاوني والأنشطة المرتبطة بها في المملكة العربية السعودية. يشمل نشاطها الرئيسي جميع فئات التأمين العام. تم إدراج الشركة في سوق الأسهم السعودية في ٢٦ جمادى الثاني ١٤٣٠ هـ (الموافق ٢٠ يونيو ٢٠٠٩ م).

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 م)، وفقاً لقرار مجلس الوزراء رقم ١٨٠ بتاريخ ٢٦ جمادى الثاني ١٤٢٩ هـ (الموافق ٣٠ يونيو ٢٠٠٨ م).

وبتاريخ ٨ ربيع الثاني ١٤٣١ هـ (الموافق ٢٤ مارس ٢٠١٠ م)، 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 م، 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 م).

٢. أسس الإعداد

أسس القياس

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء "الاستثمارات المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل" و"الاستثمارات المتاحة للبيع" حيث يتم قياسها بالقيمة العادلة.

بيان الالتزام

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م ("الفترة") وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالقوائم المالية المرحلية. إن هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة لا تشمل على كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية، ويجب أن تقرأ جنباً إلى جنب مع القوائم المالية السنوية للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ م.

الشركة مطالبة بتوزيع ١٠% من صافي الفائض من عمليات التأمين إلى حملة الوثائق والمتبقي ٩٠% سيتم تخصيصه لمساهمي الشركة وفقاً لأنظمة التأمين الصادرة من قبل مؤسسة النقد العربي السعودي. أي عجز ناتج من عمليات التأمين تم تحويله إلى المساهمين. وعليه فإن صافي الفائض (العجز) لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م البالغة ٣,٩٦ مليون ريال سعودي (٢٠١١ م: ١٧,٣٨ مليون ريال سعودي) تم تحويله لعمليات المساهمين.

تعتقد الإدارة بأن القوائم المالية المرحلية الموجزة تظهر كافة التسويات (بما في ذلك التسويات الاعتيادية المكررة) الضرورية لكي تظهر بعدل نتائج العمليات عن الفترات المرحلية المعروضة.

إن النتائج المرحلية قد لا تعتبر مؤشراً دقيقاً على النتائج السنوية للشركة.

٣. المعايير الجديدة والتعديلات والتفسيرات

إن السياسات المحاسبية الهامة المتبعة من قبل الشركة في إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة، تتفق مع تلك المبينة في القوائم المالية السنوية المراجعة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ م.

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (غير مراجعة) (تابع)
٣٠ يونيو ٢٠١٢م

٣. المعايير الجديدة والتعديلات والتفسيرات (تابع)

إختارت الشركة عدم التطبيق المبكر لمعايير المحاسبية الجديدة والتعديلات التالية والتي تسري على السنوات المالية للشركة ابتداءً من ٢٠١٣م:

- تعديلات معيار المحاسبة الدولي رقم ١ - عرض بنود الدخل الشامل الأخرى
- معيار التقارير المالية الدولية رقم ١٣ قياس القيمة العادلة
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٢ ومعيار التقارير المالية الدولية رقم ٧ الأدوات المالية على مقاصة الموجودات والمطلوبات.

إضافة إلى ذلك، إختارت الشركة عدم التطبيق المبكر لمعيار التقارير الدولية رقم ٩ (٢٠١٠م) - الأدوات المالية والذي تم نشره ويمكن تطبيقه مبكراً ولكن لا يسري حتى ١ يناير ٢٠١٥م. تقوم الشركة حالياً بتقييم الأثر المترتب عن المعايير والتعديلات أعلاه وتوقيت التطبيق.

٤. الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق

| ٣١ ديسمبر ٢٠١١م | | ٣٠ يونيو ٢٠١٢م | | |
|--|--|--|--|--|
| عمليات التامين (مراجعة) ريال سعودي | عمليات التامين (مراجعة) ريال سعودي | عمليات المساهمين (غير مراجعة) ريال سعودي | عمليات التامين (غير مراجعة) ريال سعودي | |
| ١,٣٤١,٣٤٣ | ١,٥٠٧,٤٩٤ | ٣١٢,٤٣٨ | ٣,٣٧١,٢٨٠ | النقد لدى البنوك |
| - | ١٨,٧٦٤ | - | ٦١٧,٦٣٧ | النقد في الصندوق |
| ١,٣٤١,٣٤٣ | ١,٥٢٦,٢٥٨ | ٣١٢,٤٣٨ | ٣,٩٨٨,٩١٧ | النقد وما في حكمه في قائمة التدفقات النقدية |
| - | ٩١٠,٠٠٠ | - | ٩١٠,٠٠٠ | يضاف: نقد مقيد لدى البنوك (انظر الإيضاح ادناه) |
| ١,٣٤١,٣٤٣ | ٢,٤٣٦,٢٥٨ | ٣١٢,٤٣٨ | ٤,٨٩٨,٩١٧ | أرصدة لدى البنوك و نقد في الصندوق |

يمثل النقد المقيد لدى البنوك مبالغ مودعة لدى أحد البنوك مقابل إصدار ضمانات بقيمة ٩١٠,٠٠٠ ريال سعودي لصالح مقدمي الخدمات للشركة.

٥. أقساط وأرصدة التأمين المدينة، صافي

| ٣١ ديسمبر ٢٠١١م (مراجعة) ريال سعودي | ٣٠ يونيو ٢٠١٢م (غير مراجعة) ريال سعودي | |
|---|--|-------------------------------------|
| ٤٤,٩٨٦,٢٣٨ (٥,٦٩١,٨٢٣) | ٥٢,٩٣٦,٧١٥ (٥,٩٦٣,٦٨٦) | إجمالي أقساط وأرصدة التأمين المدينة |
| ٣٩,٢٩٤,٤١٥ | ٤٦,٩٧٣,٠٢٩ | يخصم: مخصص ديون مشكوك في تحصيلها |

٦. الوديعة النظامية

تمثل الوديعة النظامية البالغة ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي (٢٠١١م: 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 المرحلية الموجزة (غير مراجعة) (تابع)
٣٠ يونيو ٢٠١٢م

٧. الاستثمارات

(أ) تتكون الاستثمارات المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل من الآتي:

| ٣١ ديسمبر ٢٠١١م (مراجعة) ريال سعودي | ٣٠ يونيو ٢٠١٢م (غير مراجعة) ريال سعودي | |
|---|--|-----------------------|
| ٥٨,٤١٧,٠٨٧ | ٤٣,٩٤٦,٣٠٥ | صناديق مريحة وايداعات |
| - | ١٥,٨٨٢,٣٥٣ | صناديق استثمار عقارية |
| ٩,٢٥٩,٨٩٨ | ٧,٨٢٥,٩٣٩ | حصص في أسهم محلية |
| <u>٦٧,٦٧٦,٩٨٥</u> | <u>٦٧,٦٥٤,٥٩٧</u> | |

كانت الحركة خلال الفترة/السنة في الاستثمارات المحتفظ بها بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل كالاتي:

| ٣١ ديسمبر ٢٠١١م (مراجعة) ريال سعودي | ٣٠ يونيو ٢٠١٢م (غير مراجعة) ريال سعودي | |
|---|--|-------------------------------|
| ١٢٤,٧٤٧,٦٨٢ | ٦٧,٦٧٦,٩٨٥ | في بداية الفترة/السنة |
| ١٥,٠٠٠,٠٠٠ | ١٥,٨٨٢,٣٥٣ | مشتراة خلال الفترة/السنة |
| (٧٣,٢٨٧,٤٤١) | (١٥,٠٠٠,٠٠٠) | مباعة خلال الفترة/السنة |
| <u>٦٦,٤٦٠,٢٤١</u> | <u>٦٨,٥٥٩,٣٣٨</u> | |
| ١,٢١٦,٧٤٤ | (٩٠٤,٧٤١) | صافي التغير في القيمة العادلة |
| <u>٦٧,٦٧٦,٩٨٥</u> | <u>٦٧,٦٥٤,٥٩٧</u> | في نهاية الفترة/السنة |

(ب) تتألف الاستثمارات المتاحة للبيع من الآتي:

| ٣١ ديسمبر ٢٠١١م (مراجعة) ريال سعودي | ٣٠ يونيو ٢٠١٢م (غير مراجعة) ريال سعودي | |
|---|--|-----------------------------|
| ٤٠,٨٣٥,١٩٥ | ٦٥,٠٧٥,٣١٩ | استثمارات في محافظ اختيارية |
| ١٣,٣٥١,١٩٧ | ١٤,٢٦٤,٥٧٤ | وحدات في صندوق استثمار |
| ١,٩٢٣,٠٧٨ | ١,٩٢٣,٠٧٨ | استثمارات في الأسهم |
| <u>٥٦,١٠٩,٤٧٠</u> | <u>٨١,٢٦٢,٩٧١</u> | |

تم إظهار صافي التغير المتراكم في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع البالغ ٤,٢٦١,٥٧٨ ريال سعودي (٢٠١١م):
٣,٣٦١,٧٢٤ ريال سعودي) في قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية تحت بند "احتياطي تقييم استثمار".

خلال عام ٢٠١٢م، أودعت الشركة مبلغ ٢٤,٣ مليون ريال سعودي (٢٠١١: ٤٠,٨٢ مليون ريال سعودي) لدى مدراء
استثمارات محليين بموجب اتفاقية محفظة اختيارية و في تاريخ اعداد القوائم المالية المرحلية تكونت الموجودات
المذكورة من ايداعات لدى بنوك ووحدات في بعض صناديق الاستثمارية.

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (غير مراجعة) (تابع)
٣٠ يونيو ٢٠١٢ م

٧. الاستثمارات (تابع)

كانت الحركة خلال الفترة/ السنة في الاستثمارات المتاحة للبيع كما يلي:

| ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م (غير مراجعة) ريال سعودي | ٣١ ديسمبر ٢٠١١ م (مراجعة) ريال سعودي | |
|---|--|-------------------------------|
| ٥٦,١٠٩,٤٧٠ | ١٣,٤٥٣,٨٧٨ | في بداية الفترة/السنة |
| ٢٤,٢٥٣,٦٤٦ | ٤٠,٨٢٤,٦٦٨ | مشتراة خلال الفترة/السنة |
| ٨٠,٣٦٣,١١٦ | ٥٤,٢٧٨,٥٤٦ | صافي التغير في القيمة العادلة |
| ٨٩٩,٨٥٥ | ١,٨٣٠,٩٢٤ | |
| ٨١,٢٦٢,٩٧١ | ٥٦,١٠٩,٤٧٠ | في نهاية الفترة/السنة |

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

٣٠ يونيو ٢٠١٢ م (غير مراجعة)

| الاستثمار | تصنيف الاستثمار | الرصيد الافتتاحي للفترة | مشتراة خلال الفترة | مباعة خلال الفترة | التغير في القيمة العادلة | القيمة العادلة |
|--|---|-------------------------|--------------------|-------------------|--------------------------|----------------|
| | | ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي |
| صناديق مرابحة وإيداعات | استثمارات مدرجة بقيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل | ٥٨,٤١٧,٠٨٧ | -- | (١٥,٠٠٠,٠٠٠) | ٥٢٩,٢١٨ | ٤٣,٩٤٦,٣٠٥ |
| صندوق استثماري عقاري | استثمارات مدرجة بقيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل | -- | ١٥,٨٨٢,٣٥٣ | -- | -- | ١٥,٨٨٢,٣٥٣ |
| حصص في أسهم محلية | استثمارات مدرجة بقيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل | ٩,٢٥٩,٨٩٨ | -- | -- | (١,٤٣٣,٩٥٩) | ٧,٨٢٥,٩٣٩ |
| إجمالي الاستثمارات المدرجة بقيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل | | ٦٧,٦٧٦,٩٨٥ | ١٥,٨٨٢,٣٥٣ | (١٥,٠٠٠,٠٠٠) | (٩٠٤,٧٤١) | ٦٧,٦٥٤,٥٩٧ |
| استثمار في محفظة اختيارية | استثمارات متاحة للبيع | ٤٠,٨٣٥,١٩٥ | ٢٤,٢٥٣,٦٤٦ | -- | (١٣,٥٢٢) | ٦٥,٠٧٥,٣١٩ |
| صندوق استثمار عقاري | استثمارات متاحة للبيع | ١٣,٣٥١,١٩٧ | -- | -- | ٩١٣,٣٧٧ | ١٤,٢٦٤,٥٧٤ |
| استثمار امهم (نجم لخدمات التأمين) | استثمارات متاحة للبيع | ١,٩٢٣,٠٧٨ | -- | -- | -- | ١,٩٢٣,٠٧٨ |
| إجمالي الاستثمارات المتاحة للبيع | | ٥٦,١٠٩,٤٧٠ | ٢٤,٢٥٣,٦٤٦ | (١٥,٠٠٠,٠٠٠) | ٨٩٩,٨٥٥ | ٨١,٢٦٢,٩٧١ |
| إجمالي الاستثمارات | | ١٢٣,٧٨٦,٤٥٥ | ٤٠,١٣٥,٩٩٩ | (١٥,٠٠٠,٠٠٠) | ٤,٨٨٦ | ١٤٨,٩١٧,٥٦٨ |

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (غير مراجعة) (تابع)
٣٠ يونيو ٢٠١٢م

٧. الاستثمارات (تابع)

| ٣١ ديسمبر ٢٠١١م (مراجعة) | | | | | | |
|---|--|------------------------|-------------------|------------------|---------------------------|---------------------------|
| الاستثمار | تصنيف الاستثمار | الرصيد الافتتاحي للسنة | مشتراة خلال السنة | مباعة خلال السنة | التغيير في القيمة العادلة | القيمة العادلة ريال سعودي |
| صناديق مراهبة وإيداعات | استثمارات مدرجة بقيمتها العادلة من خلال قفزة الدخل | ١١٥,٢٦٠,٥٥٥ | ١٥,٠٠٠,٠٠٠ | (٧٣,٢٨٧,٤٤١) | ١,٤٤٣,٩٧٣ | ٥٨,٤١٧,٠٨٧ |
| حصص في أسهم محلية | استثمارات مدرجة بقيمتها العادلة من خلال قفزة الدخل | ٩,٤٨٧,١٢٧ | - | - | (٢٢٧,٢٢٩) | ٩,٢٥٩,٨٩٨ |
| إجمالي الاستثمارات المدرجة بقيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل | | | | | | |
| | | ١٢٤,٧٤٧,٦٨٢ | ١٥,٠٠٠,٠٠٠ | (٧٣,٢٨٧,٤٤١) | ١,٢١٦,٧٤٤ | ٦٧,٦٧٦,٩٨٥ |
| استثمار في محفظة اختيارية وحدات في صندوق استثماري عقاري استثمار أسهم | استثمارات متاحة للبيع | ٤٠,٨٢٤,٦٦٨ | - | - | ١٠,٥٢٧ | ٤٠,٨٣٥,١٩٥ |
| | استثمارات متاحة للبيع | ١١,٥٣٠,٨٠٠ | - | - | ١,٨٢٠,٣٩٧ | ١٣,٣٥١,١٩٧ |
| | استثمارات متاحة للبيع | ١,٩٢٣,٠٧٨ | - | - | - | ١,٩٢٣,٠٧٨ |
| إجمالي الاستثمارات المتاحة للبيع | | | | | | |
| | | ١٣,٤٥٣,٨٧٨ | ٤٠,٨٢٤,٦٦٨ | - | ١,٨٣٠,٩٢٤ | ٥٦,١٠٩,٤٧٠ |
| إجمالي الاستثمارات | | | | | | |
| | | ١٣٨,٢٠١,٥٦٠ | ٥٥,٨٢٤,٦٦٨ | (٧٣,٢٨٧,٤٤١) | ٣,٠٤٧,٦٦٨ | ١٢٣,٧٨٦,٤٥٥ |

٨. ربح بيع أراضي

خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢م، قامت الشركة جنباً إلى جنب مع مستثمرين آخرين ("المستثمرون") بالاستثمار في قطعة أرض. بلغت حصة الشركة في قطعة الأرض ١٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي. خلال نفس الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢م، قام المستثمرون ببيع الأرض إلى صندوق استثماري عقاري (مدار من قبل طرف ذي علاقة بالشركة - إيضاح ١٠) وبلغت حصة الشركة من الأرباح المحققة ٨٨٢,٣٥٣ ريال سعودي. بعد ذلك، استثمرت الشركة مبلغاً قدره ١٥,٨٨٢,٣٥٣ ريال سعودي (رأس المال الأولي للمستثمر في قطعة الأرض والحصة في الأرباح المحققة) في نفس الصندوق الاستثماري العقاري المدار من قبل طرف ذي علاقة.

٩. ربح/خسارة السهم الأساسي والمعدل للفترة

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

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (غير مراجعة) (تابع)
٣٠ يونيو ٢٠١٢ م

١٠. المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة وأرصدها

تشتمل الأطراف ذات العلاقة على 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:

| الرصيد كما في | | قيمة المعاملات لفترة السنة أشهر المنتهية في | | طبيعة المعاملات | الطرف ذو العلاقة |
|---------------------------|------------------------------|---|------------------------------|--|----------------------------|
| ٣٠ ديسمبر ٢٠١١ م (مراجعة) | ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م (غير مراجعة) | ٣٠ يونيو ٢٠١١ م (غير مراجعة) | ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م (غير مراجعة) | | |
| ١٨,٦٠٠ | ٢٠,١٣٠ | - | ٢٥٦,٥٠٠ | - اتعاب ومصروفات اجتماعات مجلس الإدارة واللجان | أعضاء مجلس الإدارة واللجان |
| ٣٣,١٧٩ | ٨٢,٣٩١ | ١٤٣,٨٣٨ | ١٠٦,٩٤٩ | - عقد وساطة تأمين | وسيط تأمين دولي |
| - | - | - | ١٥,٨٨٢,٣٥٣ | - بيع قطعة أرض | المستثمر للأوراق المالية |
| - | - | - | ١٥,٨٨٢,٣٥٣ | - صندوق استثماري عقاري | المستثمر للأوراق المالية |
| - | - | ٣,٧٦٤,١٨٣ | ٤,١٣٢,٥٣٩ | - مزايا قصيرة الأجل | كبار موظفي الإدارة |
| ٧٢٢,٩٥٠ | ٩٣٥,٧٠٨ | ٣١٠,٨١٨ | ١٧١,٧١٧ | - مكافأة نهاية الخدمة للموظفين | - |
| ١٤,٦٣٢ | - | ٦٤,٠٨٣ | ٧٣,٨١٨ | - إجمالي الأقساط المكتتبة | - |
| - | - | ٢٣١,٨٧٨ | ٤,٤٥١ | - مطالبات مدفوعة | - |

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (غير مراجعة) (تابع)
٣٠ يونيو ٢٠١٢ م

١١. المعلومات القطاعية

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

لا تتضمن نتائج القطاعات المصروفات العمومية والإدارية والإيرادات الأخرى.

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

تتواجد كافة الموجودات التشغيلية والنشاطات الرئيسية للشركة في المملكة العربية السعودية.

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

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م (غير مراجعة)

| المجموع ريال سعودي | أخرى ريال سعودي | الحماية والادخار ريال سعودي | المركبات ريال سعودي | الرعاية الطبية ريال سعودي | |
|-----------------------|--------------------|--------------------------------|------------------------|------------------------------|--|
| ٦٧,٦١٤,٤٤٦ | ٢,٦٤٤,٦٣١ | ٩,٧٠١,٢٤٣ | ١٧,١٧٩,٨٥٠ | ٣٨,٠٨٨,٧٢٢ | إجمالي الأقساط المكتتبة |
| (٤,٩٠١,٧٢٥) | (١,٨٣٧,٨٤٢) | (٦,٠٤٤,٩٦٩) | - | ٢,٩٨١,٠٨٦ | أقساط إعادة تأمين مسندة |
| (٣٦٩,٧٨٠) | (١٧٥,٠٣٠) | - | (١٩٤,٧٥٠) | - | فائض الخسارة |
| ٦٢,٣٤٢,٩٤١ | ٦٣١,٧٥٩ | ٣,٦٥٦,٢٧٤ | ١٦,٩٨٥,١٠٠ | ٤١,٠٦٩,٨٠٨ | صافي الأقساط المكتتبة |
| (٢٥,٦٥٠,٥٩١) | (١٩٥,٨٧٣) | - | (١٠,٥٣٠,١٣٤) | (١٤,٩٢٤,٥٨٤) | الحركة في الأقساط غير المكتتبة، صافي |
| ٣٦,٦٩٢,٣٥٠ | ٤٣٥,٨٨٦ | ٣,٦٥٦,٢٧٤ | ٦,٤٥٤,٩٦٦ | ٢٦,١٤٥,٢٢٤ | صافي الأقساط المكتتبة |
| (٢٨,٤٢١,٩٩١) | (١٨,١٨٥) | (٣,٤٢٩,٤٩٠) | (٤,٧٥١,٩٨٢) | (٢٠,٢٢٢,٣٣٤) | إجمالي المطالبات المدفوعة |
| ١١,٥٩٩,٦٧٤ | ١٥,٣٠٩ | ٢,٥٤٥,٠٢٩ | - | ٩,٠٣٩,٣٣٦ | حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة |
| (٢,٢٨٦,٢٠٣) | ٣٤٠ | (١٠٧,٦٧٣) | ٢٤٢,٠٥٣ | (٢,٤٢٠,٩٢٣) | حركة المطالبات قيد التسوية، صافي |
| (١٩,١٠٨,٥٢٠) | (٢,٥٣٦) | (٩٩٢,١٣٤) | (٤,٥٠٩,٩٢٩) | (١٣,٦٠٣,٩٢١) | صافي المطالبات المتكبدة |
| ٥,٨٨١ | ١,١٤٦ | - | ٤,٧٣٥ | - | رسوم وثائق التأمين |
| (٣,٠٨٦,٠١٣) | (٣٠١,٧٨٩) | (٣٧٤,٤٥٥) | (٨١١,٠٨٢) | (١,٥٩٨,٦٨٧) | تكاليف اكتتاب وثائق التأمين |
| ١,٠٥٠,٠٢٥ | ٥٣٢,٧٤٠ | - | - | ٥١٧,٢٨٥ | دخل عمولات إعادة تأمين |
| ١٥,٥٥٣,٧٢٣ | ٦٦٥,٤٤٧ | ٢,٢٨٩,٦٨٥ | ١,١٣٨,٦٩٠ | ١١,٤٥٩,٩٠١ | صافي فائض الاكتتاب |
| (١١,٩٠٠,٢١١) | | | | | مصروفات غير موزعة |
| ٦٣٧ | | | | | إيرادات غير موزعة |
| ٣,٦٥٤,١٤٩ | | | | | صافي فائض عمليات التأمين |

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (غير مراجعة) (تابع)
٣٠ يونيو ٢٠١٢ م

١١. المعلومات القطاعية (تابع)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ م (غير مراجعة)

| المجموع | أخرى | الحماية والادخار | المركبات | الرعاية الطبية | |
|--------------|-------------|------------------|-------------|----------------|--|
| ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | |
| ٢٣,٤٢١,٣٨٣ | ١,٢٩٨,٤٩٦ | ٥,٧٣٣,٠٦٧ | ٩,١٨٣,٣٧٤ | ٧,٢٠٦,٤٤٦ | إجمالي الأقساط المكتتبة |
| (٨,٦٦٣,٨٤٢) | (١,١٠٧,٧٩٨) | (٣,٥٧٥,٧٠١) | - | (٣,٩٨٠,٣٤٣) | أقساط إعادة تأمين مسندة |
| (٦٣٢,٦٤٤) | (٢٧١,٠٠٠) | - | (٣٦١,٦٤٤) | - | فائض الخسارة |
| ١٤,١٢٤,٨٩٧ | (٨٠,٣٠٢) | ٢,١٥٧,٣٦٦ | ٨,٨٢١,٧٣٠ | ٣,٢٢٦,١٠٣ | صافي الأقساط المكتتبة |
| (١٢,٢٤١,٣٥٠) | ٤,٠٨٦ | (١,٧٨٨,٢٩٨) | (٦,٩٨١,٧٥٠) | (٣,٤٧٥,٣٨٨) | الحركة في الأقساط غير المكتسبة، صافي |
| ١,٨٨٣,٥٤٧ | (٧٦,٢١٦) | ٣٦٩,٠٦٨ | ١,٨٣٩,٩٨٠ | (٢٤٩,٢٨٥) | صافي الأقساط المكتسبة |
| (٥,٧٨٠,٣٥٣) | (٣٤,٤٥٠) | (٣,٥٢٨,٠٣٦) | (١,٢٢٥,٤٩٨) | (٩٩٢,٣٦٩) | إجمالي المطالبات المدفوعة |
| ٣,٣٣٥,١٦٩ | ٢٥,٨٣٧ | ٢,٦١٤,٦٧٤ | - | ٦٩٤,٦٥٨ | حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة |
| (١,٧٩٧,٢٢٦) | (١٣,٨٣٦) | ١٠٣,٢٢٩ | (١,٤٢٠,٠٦٤) | (٤٦٦,٥٥٥) | حركة المطالبات قيد التسوية، صافي |
| (٤,٢٤٢,٤١٠) | (٢٢,٤٤٩) | (٨١٠,١٣٣) | (٢,٦٤٥,٥٦٢) | (٧٦٤,٢٦٦) | صافي المطالبات المتكبدة |
| ٥٥,٢٩٤ | ٧٧٥ | - | ١,٦٨٠ | ٥٢,٨٣٩ | رسوم وثائق التأمين |
| (٧٩٣,٨٩٣) | (١٠٣,٣٣١) | (٣٢٤,٣٣١) | ١٤,٠٢٠ | (٣٨٠,٢٥١) | تكاليف اكتتاب وثائق التأمين |
| ٥٦٧,٧٦٣ | ٢٥٢,٢٤٩ | - | - | ٣١٥,٥١٤ | دخل عمليات إعادة تأمين |
| (٢,٥٢٩,٦٩٩) | ٥١,٠٢٨ | (٧٦٥,٣٩٦) | (٧٨٩,٨٨٢) | (١,٠٢٥,٤٤٩) | صافي فائض الاكتتاب |
| (٨,٤١٦,٤٩٥) | | | | | مصروفات غير موزعة |
| (١٠,٩٤٦,١٩٤) | | | | | صافي عجز عمليات التأمين |

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (غير مراجعة) (تابع)
٣٠ يونيو ٢٠١٢ م

١١. المعلومات القطاعية (تابع)

لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م (غير مراجعة)

| المجموع ريال سعودي | أخرى ريال سعودي | الحماية والادخار ريال سعودي | المركبات ريال سعودي | الرعاية الطبية ريال سعودي | |
|--|---------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|--------------------------------|--|
| ١٢٢,٢٣٨,٧١٧ (٢٠,٩٩٧,٩٣٥) (٧٣٩,٥٦٠) | ٦,٢١١,٥٢٦ (٤,٦٩٤,٥٣٥) (٣٥٠,٠٦٠) | ١٦,٦٤٢,٢٢٨ (١٠,٧١٨,٤٩٣) - | ٢٥,٦٩٦,٢٩٧ - (٣٨٩,٥٠٠) | ٧٣,٦٨٨,٦٦٦ (٥,٥٨٤,٩٠٧) - | إجمالي الأقساط المكتتبة أقساط إعادة تأمين مسندة فائض الخسارة |
| ١٠٠,٥٠١,٢٢٢ | ١,١٦٦,٩٣١ | ٥,٩٢٣,٧٣٥ | ٢٥,٣٠٦,٧٩٧ | ٦٨,١٠٣,٧٥٩ | صافي الأقساط المكتتبة |
| (٣٧,٧٤٤,٨٠٨) | (٤٩١,١٦٣) | - | (١٣,٤٠٠,٣٦٠) | (٢٣,٨٥٣,٢٨٥) | الحركة في الأقساط غير المكتسبة، صافي |
| ٦٢,٧٥٦,٤١٤ | ٦٧٥,٧٦٨ | ٥,٩٢٣,٧٣٥ | ١١,٩٠٦,٤٣٧ | ٤٤,٢٥٠,٤٧٤ | صافي الأقساط المكتسبة |
| (٤٩,٤٢٩,٩٣٠) | (١٥٧,٦٠٤) | (٨,٣١٥,٤٧٢) | (٩,٣٥٤,٦٩٣) | (٣١,٦٠٢,١٦١) | إجمالي المطالبات المدفوعة حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة |
| ٢١,٠٠٣,٨٣٧ (٧,٨٢٤,٧٨١) ٣,٠١٦,٥٧٩ | ١٣٥,٥٦٢ ٣٤,٩٣٤ ١٠٠,٠٠٠ | ٦,١٩١,٦٩٦ ٨٠,٩٨٧ - | - (٧١,٧٨٥) ٢,٩١٦,٥٧٩ | ١٤,٦٧٦,٥٧٩ (٧,٨٦٨,٩١٧) - | حركة المطالبات قيد التسوية، صافي العجز في أقساط واحتياطيات أخرى |
| (٣٣,٢٣٤,٢٩٥) | ١١٢,٨٩٢ | (٢,٠٤٢,٧٨٩) | (٦,٥٠٩,٨٩٩) | (٢٤,٧٩٤,٤٩٩) | صافي المطالبات المتكبدة |
| (٧,٠٦٨,٩٠٤) | (٤٨٢,٦٤٦) | (٨٦٠,١٤٤) | (١,٦٠٩,٠٠٤) | (٤,١١٧,١١٠) | تكاليف اكتتاب وثائق التأمين |
| ١١,١٩٩ | ٢,٢٠٨ | ٥٠ | ٩,٠٧٠ | (١٢٩) | رسوم وثائق التأمين |
| ٢,٧٧٣,٢٠٩ | ٩٨٤,٦٤٢ | - | - | ١,٧٨٨,٥٦٧ | دخل عمولات إعادة تأمين |
| ٢٥,٢٣٧,٦٢٣ | ١,٢٩٢,٨٦٤ | ٣,٠٢٠,٨٥٢ | ٣,٧٩٦,٦٠٤ | ١٧,١٢٧,٣٠٣ | صافي فائض الاكتتاب |
| (٢٠,٨٦١,٩٦٣) ٢٨,٠٤٤ | | | | | مصرفات غير موزعة إيرادات غير موزعة |
| ٤,٤٠٣,٧٠٤ | | | | | صافي فائض عمليات التأمين |

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (غير مراجعة) (تابع)
٣٠ يونيو ٢٠١٢م

١١. المعلومات القطاعية (تابع)

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١م (غير مراجعة)

| المجموع ريال سعودي | أخرى ريال سعودي | الحماية والإدخار ريال سعودي | المركبات ريال سعودي | الرعاية الطبية ريال سعودي | |
|-----------------------|--------------------|--------------------------------|------------------------|------------------------------|--|
| ٣١,٧٩٦,٥٧٢ | ٢,٥٥٦,٦٢٩ | ٩,٢٩٦,٧٨٧ | ١١,٠٧٥,٣٤٠ | ٨,٨٦٧,٨١٦ | إجمالي الأقساط المكتتبة |
| (١٢,٩٣٧,٤٦٥) | (٢,٢٤١,٥٥١) | (٥,٨١٨,٣٦٢) | - | (٤,٨٧٧,٥٥٢) | أقساط إعادة تأمين مسندة |
| (٩٥٤,٥٠٠) | (٥٤٢,٠٠٠) | - | (٤١٢,٥٠٠) | - | فائض الخسارة |
| ١٧,٩٠٤,٦٠٧ | (٢٢٦,٩٢٢) | ٣,٤٧٨,٤٢٥ | ١٠,٦٦٢,٨٤٠ | ٣,٩٩٠,٢٦٤ | صافي الأقساط المكتتبة |
| (١٣,٣٣٠,٨٩٣) | ١٢,٥٢٢ | (٢,١٥٨,٤٩١) | (٨,٢٧٤,٠٩٦) | (٢,٩١٠,٨٢٨) | الحركة في الأقساط غير المكتتبة، صافي |
| ٤,٥٧٣,٧١٤ | (٢١٤,٤٠٠) | ١,٣١٩,٩٣٤ | ٢,٣٨٨,٧٤٤ | ١,٠٧٩,٤٣٦ | صافي الأقساط المكتتبة |
| (٧,١٤٠,٥٠٧) | (١٧٥,٥٠٩) | (٤,٣٢٥,٣٣٥) | (١,٤٧٧,٥٣٧) | (١,١٦٢,١٢٦) | إجمالي المطالبات المدفوعة |
| ٤,١٥٤,٩٧٣ | ١٣١,٦٣٢ | ٣,٢٠٩,٨٥٣ | - | ٨١٣,٤٨٨ | حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة |
| (٢,٢٧٩,٤٥٠) | (٢٦,٠٤١) | (١٣٤,٤٥٥) | (١,٦٩٤,٦٠٣) | (٤٢٤,٣٥١) | حركة المطالبات قيد التسوية، صافي |
| (٥,٢٦٤,٩٨٤) | (٦٩,٩١٨) | (١,٢٤٩,٩٣٧) | (٣,١٧٢,١٤٠) | (٧٧٢,٩٨٩) | صافي المطالبات المتكبدة |
| (١,١٥٦,٢٩٨) | (١٧٧,٧٣٤) | (٣٨٤,١٧٦) | (١١١,٨٩٧) | (٤٨٢,٤٩١) | تكاليف اكتتاب وثائق التأمين |
| ٥٧,١٦٩ | ١,١٢٥ | - | ٣,٢٠٥ | ٥٢,٨٣٩ | رسوم وثائق التأمين |
| ٨٥٨,٩٧٦ | ٤١٤,١٦٠ | - | - | ٤٤٤,٨١٦ | عمولة مكتسبة |
| (٩٣١,٤٢٣) | (٤٦,٧٦٧) | (٣١٤,١٧٩) | (٨٩٢,٠٨٨) | ٣٢١,٦١١ | صافي فائض الاكتتاب |
| (١٦,٤٤٧,٩١٢) | | | | | مصروفات غير موزعة |
| (١٧,٣٧٩,٣٣٥) | | | | | صافي عجز عمليات التأمين |

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (غير مراجعة) (تابع)
٣٠ يونيو ٢٠١٢ م

١١. المعلومات القطاعية (تابع)

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ م

| المجموع ريال سعودي | أخرى ريال سعودي | الحماية والادخار ريال سعودي | المركبات ريال سعودي | الرعاية الطبية ريال سعودي | |
|-----------------------|--------------------|--------------------------------|------------------------|------------------------------|--|
| ٦,٧٧١,٥٤٥ | ٧٠٧,٠٤١ | ٤١٤,٤٥٧ | -- | ٥,٦٥٠,٠٤٧ | الموجودات |
| ١١,٢٣٦,٠٢٢ | ٢,٣٥٦,٢٥٢ | ٧٠٠,٠٠٠ | -- | ٨,١٧٩,٧٧٠ | حصة معيدي التأمين من المطالبات قيد التسوية |
| ٧,٨١٧,١٨٨ | ٢٥٩,٥٤٩ | -- | ٢,٤٣٧,٤٥٣ | ٥,١٢٠,١٨٦ | حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة |
| ٢٥,٨٢٤,٧٥٥ | ٣,٣٢٢,٨٤٢ | ١,١١٤,٤٥٧ | ٢,٤٣٧,٤٥٣ | ١٨,٩٥٠,٠٠٣ | تكاليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة |
| | | | | | موجودات القطاعات |
| ٧,٨٦٢,٦٩٥ | | | | | الموجودات غير الموزعة |
| ٤٦,٩٧٣,٠٢٩ | | | | | ممتلكات ومعدات، صافي |
| ٤,٤٢٤,٢٠٨ | | | | | أرصدة وأقساط تأمين مدينة، صافي |
| ٤,٨٩٨,٩١٧ | | | | | مصرفات مدفوعة مقدمة وموجودات أخرى |
| ٤٢,٨١٨,١٣٠ | | | | | أرصدة لدى البنوك ونقد في الصندوق |
| ١٣٢,٨٠١,٧٣٤ | | | | | مبالغ مستحقة من عمليات المساهمين |
| | | | | | مجموع الموجودات |
| ٢٧,٤٨٤,٩١٤ | ٧٢٦,٣٤٠ | ٥٥٢,٦١٠ | ٤,٦٨١,٦٦٨ | ٢١,٥٢٤,٢٩٦ | المطلوبات |
| ٨,٨٤٣ | ٨,٨٤٣ | -- | -- | -- | إجمالي المطالبات قيد التسوية |
| ٨٢,٠١٤,١١٥ | ٣,٠٨١,٤٤٠ | ١,٠٠٠,٠٠٠ | ٢٠,٨٣٢,٢٩٠ | ٥٧,١٠٠,٣٨٥ | العجز في أقساط التأمين واحتياطيات أخرى |
| ١,٤٤٨,٦٠١ | ٥٨٩,٧١٠ | -- | -- | ٨٥٨,٨٩١ | إجمالي الأقساط غير المكتسبة |
| ١١٠,٩٥٦,٤٧٣ | ٤,٤٠٦,٣٣٣ | ١,٥٥٢,٦١٠ | ٢٥,٥١٣,٩٥٨ | ٧٩,٤٨٣,٥٧٢ | عمولة إعادة تأمين غير مكتسبة |
| | | | | | مطلوبات القطاعات |
| ١,٣٧٤,٧٦٢ | | | | | المطلوبات غير الموزعة |
| ٤,٨٠١,٤٦٢ | | | | | مكافأة نهاية الخدمة للموظفين |
| ١٥,٢٢٨,٦٦٧ | | | | | أرصدة إعادة تأمين داننة |
| ١٣٢,٣٦١,٣٦٤ | | | | | مصرفات مستحقة ومطلوبات أخرى |
| | | | | | مجموع المطلوبات |
| ٤٤٠,٣٧٠ | | | | | فائض عمليات التأمين |
| ١٣٢,٨٠١,٧٣٤ | | | | | الفائض للفترة |
| | | | | | مجموع فائض ومطلوبات عمليات التأمين |

شركة وقاية للتأمين وإعادة التأمين التكافلي
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المرحلية الموجزة (غير مراجعة) (تابع)
٣٠ يونيو ٢٠١٢ م

١١. المعلومات القطاعية (تابع)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ م

| المجموع ريال سعودي | أخرى ريال سعودي | الحماية والادخار ريال سعودي | المركبات ريال سعودي | الرعاية الطبية ريال سعودي | |
|-----------------------|--------------------|--------------------------------|------------------------|------------------------------|--|
| ٦,٣١٥,٩٧٧ | ٤٨٦,٨٢٧ | ٦٤٧,٤٩٢ | - | ٥,١٨١,٦٥٨ | الموجودات |
| ١٥,٢٤٥,٧٠١ | ١,٤٥٥,٨٧٥ | ٧٠٠,٠٠٠ | - | ١٣,٠٨٩,٨٢٦ | حصة معيدي التأمين من المطالبات قيد التسوية |
| ٤,٢٠٩,٠٦٩ | ١٦٥,٦٠٨ | - | ٩٧٨,٨٥٢ | ٣,٠٦٤,٦٠٩ | حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة |
| ٢٥,٧٧٠,٧٤٧ | ٢,١٠٨,٣١٠ | ١,٣٤٧,٤٩٢ | ٩٧٨,٨٥٢ | ٢١,٣٣٦,٠٩٣ | تكاليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة |
| | | | | | موجودات القطاعات |
| ٩,٤٠١,٦٣٢ | | | | | الموجودات غير الموزعة |
| ٣٩,٢٩٤,٤١٥ | | | | | ممتلكات ومعدات، صافي |
| ٢,٨١٤,٣٤٨ | | | | | أرصدة وأقساط تأمين مدينة، صافي |
| ٢,٤٣٦,٢٥٨ | | | | | مصرفات مدفوعة مقدمة وموجودات أخرى |
| ٢٠,٢٤٧,٦٩٩ | | | | | أرصدة لدى البنوك ونقد في الصندوق |
| ٩٩,٩٦٥,٠٩٩ | | | | | مبالغ مستحقة من عمليات المساهمين |
| | | | | | مجموع الموجودات |
| ١٩,٢٠٤,٥٦٤ | ٤٤١,٠٦٠ | ٨٦٦,٦٣١ | ٤,٧٠٩,٨٨٣ | ١٣,١٨٦,٩٩٠ | المطلوبات |
| ٣,٠٢٥,٤٢٢ | ١٠٨,٨٤٣ | - | ٢,٩١٦,٥٧٩ | - | إجمالي المطلوبات قيد التسوية |
| ٤٨,٢٧٨,٩٨٧ | ١,٦٨٩,٩٠١ | ١,٠٠٠,٠٠٠ | ٧,٤٣١,٩٣٠ | ٣٨,١٥٧,١٥٦ | العجز في أقساط التأمين واحتياطيات أخرى |
| ٢,٢٧٨,١٩٢ | ٣٦٦,٤٢٦ | - | - | ١,٩١١,٧٦٦ | إجمالي الأقساط غير المكتسبة |
| ٧٢,٧٨٧,١٦٥ | ٢,٦٠٦,٢٣٠ | ١,٨٦٦,٦٣١ | ١٥,٠٥٨,٣٩٢ | ٥٣,٢٥٥,٩١٢ | عمولة إعادة تأمين غير مكتسبة |
| | | | | | مطلوبات القطاعات |
| ٩٣٥,٣١٦ | | | | | المطلوبات غير الموزعة |
| ١٥,٥٠٦,٨٩٣ | | | | | مكافأة نهاية الخدمة للموظفين |
| ١٠,٧٣٥,٧٢٥ | | | | | أرصدة إعادة تأمين دائنة |
| ٩٩,٩٦٥,٠٩٩ | | | | | مصرفات مستحقة ومطلوبات أخرى |
| | | | | | مجموع المطلوبات |

١٢. اعتماد القوائم المالية المرحلية

تم اعتماد القوائم المالية المرحلية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٤ شعبان ١٤٣٣ هـ الموافق ١٤ يوليو ٢٠١٢ م.