

شركة العالمية للتأمين التعاوني

( شركة مساهمة سعودية )

القوائم المالية الأولية الموجزة وتقرير فحص

مراجعي الحسابات المستقلين

لفترة الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

شركة العالمية للتأمين التعاوني

( شركة مساهمة سعودية )

القوائم المالية الأولية الموجزة وتقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين

لفترة الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

صفحة	جدول المحتويات
٢ - ١	تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين
٤ - ٣	قائمة المركز المالي الأولية الموجزة
٥	قائمة عمليات التأمين الأولية الموجزة
٦	قائمة دخل المساهمين الشامل الأولية الموجزة
٧	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية الموجزة
٩ - ٨	قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية الموجزة
١٠	قائمة التدفقات النقدية لعمليات المساهمين الأولية الموجزة
٢٣ - ١١	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

## البسام

### محاسبون قانونيون وإستشاريون

#### تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين

الى الساده مساهمي الشركة العالمية للتأمين التعاوني المحترمين  
( شركة مساهمة سعودية )

#### نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية الموجزة المرفقة لشركة العالمية للتأمين التعاوني ( شركة مساهمة سعودية ) ("الشركة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ والقوائم الاولية الموجزة لعمليات التأمين ودخل المساهمين الشامل للثلاثة والستة اشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، والقوائم المالية الاولية الموجزة للتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لعمليات التأمين والتدفقات النقدية لعمليات المساهمين لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات من رقم ١ الى ١٧ المعتبرة جزءا من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة . إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي مسؤولية إدارة الشركة وتم إعدادها من قبلهم وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - الخاص بالتقارير المالية الأولية والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها .

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

#### نتيجة الفحص

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

تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين ( تتمه )

الى الساده مساهمي الشركة العالمية للتأمين التعاوني المحترمين  
( شركة مساهمة سعودية )

لفت الانتباه

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

البسام  
محاسبون قانونيون وإستشاريون  
صندوق بريد ٤٦٣٦  
الخبر ٣١٩٥٢  
المملكة العربية السعودية

إبراهيم أحمد البسام  
محاسب قانوني  
ترخيص رقم ٣٣٧



٢١ شعبان ١٤٣٣ هـ  
١١ يوليو ٢٠١٢

ديلويت أند توش  
بكر ابو الخير وشركاهم  
صندوق بريد ١٨٢  
الدمام ٣١٤١١  
المملكة العربية السعودية  
ناصر الدين محمد السقا  
محاسب قانوني  
ترخيص رقم ٣٢٢



شركة العالمية للتأمين التعاوني

( شركة مساهمة سعودية )

قائمة المركز المالي الأولية الموجزة

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

إيضاح	٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١١
	( غير مدققة )	( بالريالات السعودية ) ( مدققة )
موجودات عمليات التأمين		
نقد وما في حكمه	٤٠,١٤٠,٣٨٩	٤٤,٠٠٧,١٩٩
استثمار	٢,٤٧٣,٠٧٩	٢,٤٧٣,٠٧٩
أقساط وأرصدة تأمين مدينة	٩١,١١٢,٨٧٣	٩١,٣٦٣,٢٥٦
حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة	٣٩,٩٥١,٢١٧	٣٦,٤٢٥,٨٨٩
حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية	٧٨,٩٦٠,٦٧٧	٩٠,٣٧٣,٦٢٨
تكاليف اكتتاب مؤجلة	٦,١٤٠,٦٩٣	٥,٩٩٧,٧٠٩
مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات أخرى	٢,٨٢٤,٤٦٢	١,٧٦٨,٥٠٩
المطلوب من جهات ذات علاقة	٣٠,٨٣٧,٥٠٢	٢٥,٥٠٤,٨٦٦
المطلوب من عمليات المساهمين	٢٨,٧٨٧,٦٦٦	٣٢,٠٤٨,٤٦٢
ممتلكات ومعدات	١,٢٨٨,٦٢٥	٩٨٦,٩٦٩
مجموع موجودات عمليات التأمين	٣٢٢,٥١٧,١٨٣	٣٣٠,٩٤٩,٥٦٦
موجودات المساهمين		
نقد وما في حكمه	٢٩,٣٨٤,٧٨٠	٢٤,٤٥٥,٦٧١
ودائع لأجل	٩٠,٥٥٤,٥٧٨	١١٨,٢٠٥,٠١٧
موجودات أخرى	٥٢١,١٤١	٦٩,٣٩٨
استثمارات	٢٦,٩٣٥,٨٩٨	-
المطلوب من عمليات التأمين - الحساب الجاري	٥,٩٦٣,٣١٧	١١,٣٨٦,٨٢٧
وديعة نظامية	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠
مجموع موجودات المساهمين	١٧٣,٣٥٩,٧١٤	١٧٤,١١٦,٩١٣
مجموع الموجودات	٤٩٥,٨٧٦,٨٩٧	٥٠٥,٠٦٦,٤٧٩

عضو مجلس الإدارة المنتدب

مايكل ويليام جاكيمان





المدير المالي

تومي لوبسا



تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

شركة العالمية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

قائمة المركز المالي الأولية الموجزة (تتمة)  
كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

٢٠١١ ديسمبر ٣١	٢٠١٢ يونيو ٣٠	إيضاح	
(بالريالات السعودية)			
(مدققة)	(غير مدققة)		
			<b>مطلوبات عمليات التأمين</b>
			نم دائنة
١١,٠٣٥,١٥٧	٦,١٧١,٤٧١		ارصدة اعادة تأمين دائنة
٣١,٨٣٩,٢٣٦	٣٦,٩٠٧,٧٢٥	٨	ايرادات عمولات اعادة تأمين غير مكتسبة
٤,٥٤٤,١٤٣	٨,٢١٦,٠١١		إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
٩٠,٢٥١,٨٨٧	١٠٠,٨١١,٠٠٠		إجمالي مطالبات تحت التسوية
١٥١,١٧٦,٤١٩	١٢٦,٨٩٥,١٤١	٨	مصاريف مستحقة ومطلوبات اخرى
٢٣,٩٠٢,٨٣٠	٢٩,٦٧٥,٢٢٧	٨	المطلوب لعمليات المساهمين - الحساب الجاري
١١,٣٨٦,٨٢٧	٥,٩٦٣,٣١٧		توزيعات فائض مستحقة
-	٣٦٢,٣١١		مكافأة نهاية الخدمة
٦,٨١٣,٠٦٧	٧,٥١٤,٩٨٠	٨	
<u>٣٣٠,٩٤٩,٥٦٦</u>	<u>٣٢٢,٥١٧,١٨٣</u>		<b>مجموع مطلوبات عمليات التأمين</b>
			<b>مطلوبات وحقوق المساهمين</b>
			<b>مطلوبات المساهمين</b>
٣٢,٠٤٨,٤٦٢	٢٨,٧٨٧,٦٦٦		المطلوب لعمليات التأمين
٦٧٨,٦٨٣	٩٣٨,١٧٦		المطلوب لجهة ذات علاقة
٥,٠٧٤,٢٠٦	٦,٢٠١,٧٩٧	٨	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
<u>٣٧,٨٠١,٣٥١</u>	<u>٣٥,٩٢٧,٦٣٩</u>		<b>مجموع مطلوبات المساهمين</b>
			<b>حقوق المساهمين</b>
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠	رأس المال
-	(٨,٤٩٣)		خسارة غير محققة من استثمارات متاحة للبيع
(٦٣,٦٨٤,٤٣٨)	(٦٢,٥٥٩,٤٣٢)		خسائر متراكمة
<u>١٣٦,٣١٥,٥٦٢</u>	<u>١٣٧,٤٣٢,٠٧٥</u>		<b>مجموع حقوق المساهمين</b>
<u>١٧٤,١١٦,٩١٣</u>	<u>١٧٣,٣٥٩,٧١٤</u>		<b>مجموع مطلوبات وحقوق المساهمين</b>
<u>٥٠٥,٠٦٦,٤٧٩</u>	<u>٤٩٥,٨٧٦,٨٩٧</u>		<b>مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين</b>







تشكل الإيضاحات المرفقة بالبيان المالي الأولية الموجزة

شركة العالمية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

قائمة عمليات التأمين الأولية الموجزة

لفترة الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١	الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢	إيضاح
(بالريالات السعودية) ( غير مدققة )	(بالريالات السعودية) ( غير مدققة )	(بالريالات السعودية) ( غير مدققة )	(بالريالات السعودية) ( غير مدققة )	
١١١,٨٠٢,٢٧١	١٢٠,١٥٠,٢٠٣	٥٢,٧٠٨,٥٥٧	٦٤,٩٥٦,٤٩٦	٨ إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(٤٣,٤٤٥,٨٥٨)	(٥١,٢٨١,٠٣٤)	(٢١,٤٩٢,٢٧٦)	(٢٣,٧٠٠,٢٩٢)	٨ يخصم : أقساط إعادة التأمين المسندة
(٤,٠٧٤,٦٤٩)	(٥,٢٠١,٣٣٢)	(١,٥٨٤,٧٦١)	(٢,١٤٩,٦٧٠)	فائض خسارة أقساط تأمين
٦٤,٢٨١,٧٦٤	٦٣,٦٦٧,٨٣٧	٢٩,٦٣١,٥٢٠	٣٩,١٠٦,٥٣٤	صافي أقساط التأمين المكتتبة
(٥,٠١٧,٠٠٠)	(٧,٠٣٣,٧٨٥)	(١,٦٩٦,٠٠٠)	(٧,٦٤٥,٩٩٦)	التغير في أقساط التأمين غير المكتسبة ، صافي
٥٩,٢٦٤,٧٦٤	٥٦,٦٣٤,٠٥٢	٢٧,٩٣٥,٥٢٠	٣١,٤٦٠,٥٣٨	صافي أقساط التأمين المكتسبة
(٥٥,٣٢٢,٧٩٩)	(٦٢,٢٨٨,٦٩٨)	(٣٧,٠١٦,٨١١)	(٣٥,٣٩٩,٧٠١)	٨ إجمالي المطالبات المدفوعة والمصاريف الأخرى
١٩,٢٠٥,١٠٩	٢١,٦٢٨,٧٦٨	١٤,٧٣٣,٧٢٧	١٤,٦٦٦,٢٧٠	٨ حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
(٥,٦٨١,٧٣٥)	(١٢,٨٦٨,٣٢٧)	(١,٨٨٨,٤٨٧)	(٥,٤٤٩,٣٧٢)	التغير في المطالبات تحت التسوية ، صافي
(٤١,٧٩٩,٤٢٥)	(٢٧,٧٩١,٦٠٣)	(٢٠,٣٩٤,٥٩٧)	(١٥,٢٨٤,٠٥٩)	صافي المطالبات المتكبدة
(٨,٦٤٢,٥١٩)	(٧,٣٤٩,٥٣٥)	(٤,٠٤٩,٥٠٢)	(٣,٨٨٣,٠٧٤)	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
٧,٩٣٨,٨٦٨	٩,٣٣٦,١٠٤	٣,٦٣٧,٧٤٥	٥,٢٣٥,٧٣٤	٨ إيراد عمولات إعادة تأمين
(٥٥٤,٤٣٠)	(٥٨٩,١٤٠)	(٢٤١,٠٢٤)	(٢٣٠,٥٩٠)	مصاريف اكتتاب أخرى
١٦,٢٠٧,٢٥٨	٣٠,٢٣٩,٨٧٨	٦,٨٨٨,١٤٢	١٧,٢٩٨,٥٤٩	صافي نتائج الاكتتاب
(١٣,٢٤٤,٠٤٧)	(١٧,٧٦٤,٤٧٨)	(٦,٠٧٢,٩٩٦)	(٩,٧٠٨,٩٩٤)	رواتب تشغيلية وإدارية
(١٢,١٤٣,٢٥٢)	(٨,٩٧٩,١٣٩)	(٧,٦٧٠,٨٧٤)	(٥,٨١٢,٣٦٠)	٨ مصاريف إدارية و عمومية أخرى
٤٣,٠٤٧	١٢٤,٧٩٦	٢٤,٤٦٦	٧٥,٨٠٩	إيراد عمولات خاصة
(٤٩٦)	٢٠,٥٠	٢١,٣٩٩	٤١,٢٢٤	إيرادات (مصاريف) أخرى ، صافي
(٩,١٣٧,٤٩٠)	٣,٦٢٣,١٠٧	(٦,٨٠٩,٨٦٣)	١,٨٩٤,٢٢٨	فائض (عجز) عمليات التأمين
٩,١٣٧,٤٩٠	(٣,٢٦٠,٧٩٦)	٦,٨٠٩,٨٦٣	(١,٧٠٤,٨٠٥)	فائض (عجز) عمليات التأمين المحول لدخل المساهمين الشامل
-	٣٦٢,٣١١	-	١٨٩,٤٢٣	فائض عمليات التأمين بعد حصة المساهمين

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة



شركة العالمية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

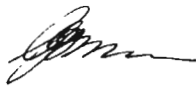
قائمة دخل المساهمين الشامل الأولية الموجزة

لفترة الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١	الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢	إيضاح
(بالريالات السعودية)		(بالريالات السعودية)		
( غير مدققة )		( غير مدققة )		
(٩,١٣٧,٤٩٠)	٣,٢٦٠,٧٩٦	(٦,٨٠٩,٨٦٣)	١,٧٠٤,٨٠٥	فائض (عجز) عمليات التأمين
٥٩٢,٨٧٧	٥٦٠,١٦٩	٢٧٨,٦٣٥	٣٣٠,٣٨٢	إيراد عمولات خاصة
(٨,٥٤٤,٦١٣)	٣,٨٢٠,٩٦٥	(٦,٥٣١,٢٢٨)	٢,٠٣٥,١٨٧	
(١,٢٣٣,٣٧٨)	(١,٥٦٩,٣٣٢)	(٥٧١,٧٨٣)	(١,١٣٩,٦٤٩)	٨ مصاريف إدارية وعمومية
(٩,٧٧٧,٩٩١)	٢,٢٥١,٦٣٣	(٧,١٠٣,٠١١)	٨٩٥,٥٣٨	صافي الربح (الخسارة) للفترة
-	(٨,٤٩٣)	-	(٨,٤٩٣)	مصروفات شاملة أخرى
(١,٥٩٩,٨٩٣)	(١,١٢٦,٦٢٧)	(٧٩٧,٣٨٠)	(٤٩٠,٠٤٥)	خسارة غير محققة من استثمارات متاحة للبيع
(١١,٣٧٧,٨٨٤)	١,١١٦,٥١٣	(٧,٩٠٠,٣٩١)	٣٩٧,٠٠٠	زكاة وضريبة دخل
				مجموع الربح (الخسارة) الشامل للفترة
(٠,٤٩٩)	٠,١١	(٠,٣٦)	٠,٠٠٤	١٤ ربحية (خسارة) السهم للفترة
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة

عضو مجلس الإدارة المنتدب

مايكل ويليام جاكيمان



المدير المالي

تومي لويسا




تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة



شركة العالمية للتأمين التعاوني

( شركة مساهمة سعودية )

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية الموجزة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

المجموع	خسائر متراكمة	خسارة غير محققة من استثمارات متاحة للبيع		رأس المال	
		( بالريالات السعودية )			
١٥٧,٥٣٥,٠٦٠	(٤٢,٤٦٤,٩٤٠)	-	-	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١ يناير ٢٠١١ (مدققة)
(٩,٧٧٧,٩٩١)	(٩,٧٧٧,٩٩١)	-	-	-	صافي الخسارة للفترة
(١,٥٩٩,٨٩٣)	(١,٥٩٩,٨٩٣)	-	-	-	زكاة وضريبة الدخل
١٤٦,١٥٧,١٧٦	(٥٣,٨٤٢,٨٢٤)	-	-	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة)
١٣٦,٣١٥,٥٦٢	(٦٣,٦٨٤,٤٣٨)	-	-	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١ يناير ٢٠١٢ (مدققة)
٢,٢٥١,٦٣٣	٢,٢٥١,٦٣٣	-	-	-	صافي الربح للفترة
(٨,٤٩٣)	-	(٨,٤٩٣)	-	-	خسارة غير محققة من استثمارات متاحة للبيع
(١,١٢٦,٦٢٧)	(١,١٢٦,٦٢٧)	-	-	-	زكاة وضريبة دخل
١٣٧,٤٣٢,٠٧٥	(٦٢,٥٥٩,٤٣٢)	(٨,٤٩٣)	-	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مدققة)

عضو مجلس الإدارة المنتدب

مايكل ويليام جاكيمان



المدير المالي

تومي لوبسا




تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

شركة العالمية للتأمين التعاوني

( شركة مساهمة سعودية )

قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية الموجزة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢	الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١	
(بالريالات السعودية)		
( غير مدققة )		
٣٦٢,٣١١	-	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		فائض عمليات التأمين بعد حصة المساهمين
		تعديلات لتسوية فائض عمليات التأمين إلى صافي النقد الناتج
		من الانشطة التشغيلية
٣٢١,٦٥٧	٤١٠,٤٧٠	استهلاك
١,٠٢٦,٢٥٢	٩٦٢,٥٠٠	مكافأة نهاية الخدمة
(٣٨,٠٦٢)	-	ربح من بيع ممتلكات ومعدات
١,٦٧٢,١٥٨	١,٣٧٢,٩٧٠	أقساط وأرصدة تأمين مدينة
٢٥٠,٣٨٣	(١٨,٧٥٣,٤١٥)	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
(٣,٥٢٥,٣٢٨)	(٣,٧٧٣,٠٠٠)	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
١١,٤١٢,٩٥١	(٦٠,٦٣٢,٠٠٠)	تكاليف اكتتاب مؤجلة
(١٤٢,٩٨٤)	(٤٣٧,٠٩٦)	مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات أخرى
(١,٠٥٥,٩٥٣)	(٢,٢٩٩,٤٧١)	مطلوب من جهات ذات علاقة
(٥,٣٣٢,٦٣٦)	(٣,٣١١,١٧٨)	مطلوب من عمليات المساهمين
٣,٢٦٠,٧٩٦	(٩,١٣٧,٤٩٠)	مطلوب من عمليات المساهمين - الحساب الجاري
-	(٣,٢٧٢,٣٦٨)	ذمم دائنة
(٤,٨٦٣,٦٨٦)	-	ارصدة اعادة تأمين دائنة
٥,٠٦٨,٤٨٩	١,٣٧٠,٠٨٨	ايراد عمولات اعادة تأمين غير مكتسبة
٣,٦٧١,٨٦٨	١١,٦٤١,٢١٦	إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
١٠,٥٥٩,١١٣	٢,٣٦٩,٨٢٢	إجمالي المطالبات تحت التسوية
(٢٤,٢٨١,٢٧٨)	٨,٧٩٠,٠٠٠	مصاريف مستحقة ومطلوبات اخرى
٥,٧٧٢,٣٩٧	٦٦,٣١٣,٧٣٥	مطلوب الى عمليات المساهمين - الحساب الجاري
(٥,٤٢٣,٥١٠)	٣,٠٣٢,٣٥٢	النقد المستخدم في العمليات
(٢,٩٥٧,٢٢٠)	(٦,٧٢٤,٨٣٥)	مكافأة نهاية الخدمة مدفوعة
(٣٢٤,٣٣٩)	(١,٠٠١,٠١٣)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
(٣,٢٨١,٥٥٩)	(٧,٧٢٥,٨٤٨)	

*[Signature]*



*[Signature]*

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

شركة العالمية للتأمين التعاوني

( شركة مساهمة سعودية )

قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية الموجزة ( تتمه )

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١	الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢
(باليات السعوديه)	(باليات السعوديه)
( غير مدققة )	( غير مدققة )
(١,١٠٠)	(٦٦٤,٤٣٣)
-	٧٩,١٨٢
(٥٠,٠٠٠)	-
(٥١,١٠٠)	(٥٨٥,٢٥١)
(٧,٧٧٦,٩٤٨)	(٣,٨٦٦,٨١٠)
٣٩,٢٦٩,٨٠٩	٤٤,٠٠٧,١٩٩
٣١,٤٩٢,٨٦١	٤٠,١٤٠,٣٨٩
٨٩,٧٤٨	-

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

شراء ممتلكات ومعدات

المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات

استثمار

صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

صافي التغير في النقد وما في حكمه

نقد وما في حكمه في ١ يناير

نقد وما في حكمه في ٣٠ يونيو

معاملات غير نقدية:

مكافأة نهاية الخدمة

عضو مجلس الإدارة المنتدب

مايكل ويليام جاكيمان

المدير المالي

تومي لوبسا



تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

شركة العالمية للتأمين التعاوني

( شركة مساهمة سعودية )

قائمة التدفقات النقدية لعمليات المساهمين الأولية الموجزة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١	الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢	
( بالريالات السعودية )		
( غير مدققة )	( غير مدققة )	
		التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
(٩,٧٧٧,٩٩١)	٢,٢٥١,٦٣٣	صافي الربح (الخسارة) للفترة
		تعديلات عن :
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات:
		موجودات أخرى
(٢٨١,٥٤٥)	(٤٥١,٧٤٣)	المطلوب من عمليات التأمين - الحساب الجاري
-	٥,٤٢٣,٥١٠	المطلوب لجهة ذات علاقة
-	٢٥٩,٤٩٣	المطلوب لعمليات التأمين
٩,١٣٧,٤٩٠	(٣,٢٦٠,٧٩٦)	المطلوب لعمليات التأمين - الحساب الجاري
٣,٢٧٢,٣٦٨	-	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٩٦٥,٦٠٦	٤٧٠,٤٤٧	النقد من العمليات
٣,٣١٥,٩٢٨	٤,٦٩٢,٥٤٤	زكاة مدفوعة
(٢,٩٠٤,١٦٤)	(٤٦٩,٤٨٣)	صافي النقد من عمليات التشغيل
٤١١,٧٦٤	٤,٢٢٣,٠٦١	
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
(١٠,٤١١,٨٨٧)	٢٧,٦٥٠,٤٣٩	ودائع لأجل
-	(٢٦,٩٤٤,٣٩١)	استثمارات
(١٠,٤١١,٨٨٧)	٧٠٦,٠٤٨	صافي النقد من (المستخدم في) عمليات الاستثمار
(١٠,٠٠٠,١٢٣)	٤,٩٢٩,١٠٩	صافي التغير في النقد وما في حكمه
٢٧,٤١٣,١٠٤	٢٤,٤٥٥,٦٧١	نقد وما في حكمه ، ١ يناير
١٧,٤١٢,٩٨١	٢٩,٣٨٤,٧٨٠	نقد وما في حكمه ، ٣٠ يونيو
		معاملات غير نقدية :
-	(٨,٤٩٣)	خسارة غير محققة من استثمارات متاحة للبيع



تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة



## شركة العالمية للتأمين التعاوني

( شركة مساهمة سعودية )

### إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

لفترة الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

#### ١ - التنظيم والعمليات الرئيسية

شركة العالمية للتأمين التعاوني ("الشركة") هي شركة مساهمة سعودية ، سجلت في السجل التجاري بتاريخ ٢٩ ذو القعدة ١٤٣٠هـ الموافق (١٧ نوفمبر ٢٠٠٩) تحت رقم ٤٠٣٠١٩٤٩٧٨ .

يتمثل النشاط الرئيسي للشركة في مزاوله أعمال التأمين التعاوني وإعادة التأمين بكافة أنواعه بموجب نظام مراقبة شركات التأمين التعاوني ولائحته التنفيذية والأنظمة والقواعد السارية في المملكة العربية السعودية. في ٢٦ ذو الحجة ١٤٣٠هـ (١٣ ديسمبر ٢٠٠٩)، استلمت الشركة الترخيص من مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما) لمزاوله أعمال التأمين في المملكة العربية السعودية .

إن مركز العمل الرئيسي للشركة هو مدينة الرياض، المملكة العربية السعودية.

#### ٢ - إتفاقية شراء الاصول وتحويل محفظة التأمين

بدأت الشركة بمزاوله اعمال التأمين في ١٣ فبراير ٢٠١٠ . وافق مجلس إدارة الشركة في ١٤ أبريل ٢٠١٠، على تحويل المحفظة التأمينية وصافي أصول شركة رويال أند صن اللايانس للتأمين "الشرق الأوسط" المحدودة (شركة مغلقة معفاة) - عمليات المملكة العربية السعودية ، والشركة العالمية للتجارة والخدمات المحدودة الى الشركة بعد استكمال الإجراءات المطلوبة والصادرة من قبل مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما) بموجب الخطاب الموجه للشركة في ٢٤ مارس ٢٠١٠. اعتمد المساهمون تحويل المحفظة التأمينية وصافي الأصول خلال اجتماع الجمعية العمومية.

دخلت الشركة في إتفاقية شراء قامت بموجبها بشراء عمليات التأمين في المملكة العربية السعودية لشركة رويال أند صن اللايانس للتأمين "الشرق الأوسط" المحدودة (شركة مغلقة معفاة) - عمليات المملكة العربية السعودية ، والشركة العالمية للتجارة والخدمات المحدودة . استند سعر الشراء على دراسة التقييم التي جرت وفقا للتعليمات الصادرة من مؤسسة النقد العربي السعودي فيما يتعلق بالتقييم والتقارير النافية للجهالة . وفقا لخطاب مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما) في ١٠ نوفمبر ٢٠٠٨ ("الخطاب") ، تم تقدير قيمة الشهرة المجمعة بمبلغ ٦٤،١٤ مليون ريال سعودي .



شركة العالمية للتأمين التعاوني

( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - ( تنمة )

لفترة الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

٣ - أسس العرض

بيان الالتزام

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة للثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - الخاص بالتقارير المالية الأولية.

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

٤ - أهم السياسات المحاسبية

تم إعداد القوائم المالية الاولية الموجزة وفقا لعرف التكلفة التاريخية باستثناء تقييم بعض الوسائل المالية والتي يتم قياسها بالقيمة العادلة.

ان السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد هذه القوائم المالية الاولية الموجزة تتماشى مع تلك المتبعة في اعداد القوائم المالية السنوية المعاد اصدارها كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ باستثناء تطبيق التعديلات والتحسينات على المعايير الحالية كما هو مشار اليه ادناه ، والتي ليس لها تأثير مالي جوهري على القوائم المالية الاولية الموجزة للشركة :

(أ) تعديل على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٧ - الأدوات المالية : تحويل الموجودات المالية :

يسري هذا التعديل إعتبارا من ١ يوليو ٢٠١١ ويتطلب افصاحات اضافية فيما يتعلق بالتعرض للمخاطر الناجمة عن الموجودات المالية المحولة . يتضمن التعديل متطلبا للافصاح بحسب فئة الموجودات وطبيعتها والقيمة الدفترية ووصف لمخاطر ومنافع الموجودات المالية التي تم تحويلها الى طرف آخر ولكنها لاتزال في قائمة المركز المالي للمنشأة . ان الافصاحات هي ايضا مطلوبة لتمكن المستخدم من فهم مبالغ المطلوبات المتعلقة بها والعلاقة بين الموجودات المالية والمطلوبات المتعلقة بها .



شركة العالمية للتأمين التعاوني

( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - ( تنمة )

لفترة الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

٤ - اهم السياسات المحاسبية ( تنمة )

(ب) تعديل على معيار المحاسبة الدولي رقم ١٢ " ضرائب الدخل" على الضريبة المؤجلة ( يسري اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٢ ) :

إن معيار المحاسبة الدولي الحالي رقم ١٢ "ضرائب الدخل" ، يتطلب من المنشأة قياس الضريبة المؤجلة المرتبطة بالاصل اعتماداً على ما اذا كانت المنشأة تتوقع استرداد القيمة الدفترية للاصل من خلال الاستخدام او البيع . قد يكون من الصعب تقييم ما إذا كان الاسترداد سيكون من خلال الاستخدام او من خلال البيع عندما يتم قياس الاصل باستخدام نموذج القيمة العادلة في معيار المحاسبة الدولي رقم ٤٠ "الاستثمارات في الممتلكات" . ولذلك يقدم هذا التعديل استثناءً من المبدأ القائم لقياس الاصول الضريبية المؤجلة او المطلوبات الناشئة عن الاستثمار في الممتلكات والمقومة بالقيمة العادلة . نتيجة لهذه التعديلات ، فإن التفسير الصادر عن لجنة تفسيرات المعايير (SIC) رقم ٢١ "ضرائب الدخل - استرداد الاصول المعاد تقييمها وغير القابلة للاستهلاك" ، لم يعد ينطبق على الاستثمار في الممتلكات المسجلة بالقيمة العادلة . كما تضيف هذه التعديلات الى معيار المحاسبة الدولي رقم (١٢) التوجيهات المتبقية الواردة سابقاً في التفسير الصادر عن لجنة تفسيرات المعايير (SIC) رقم ٢١ ، الذي تم سحبه .

لقد اختارت ادارة الشركة عدم الاتباع المبكر للمعايير الجديدة والتعديلات التالية الصادرة ، والتي ستكون سارية المفعول للفترات التي تبدأ في او بعد ١ يناير ٢٠١٣ :

اسم المعيار	المعيار
عرض القوائم المالية	تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١
منافع الموظفين	تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١٩
القوائم المالية المنفصلة	تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٧
الاستثمارات في شركات شقيقة ومشاريع مشتركة	تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٨
الأدوات المالية - التصنيف والقياس	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩
القوائم المالية الموحدة	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٠
الترتيبات المشتركة	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١١
الافصاح عن المصالح في المنشآت الاخرى	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٢
قياس القيمة العادلة	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٣
مقاصة الموجودات والمطلوبات المالية	تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٢ والمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٧

عمل ادارة الشركة حالياً في صدد تقييم أثر تبني المعايير والتفسيرات اعلاه على القوائم المالية للشركة وتوقيت التطبيق الاولي .



شركة العالمية للتأمين التعاوني

( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)

لفترة الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

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

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

إن اجتهادات الإدارة الهامة في تطبيق السياسات المحاسبية للشركة ومصادر التقدير الرئيسية المتعلقة بحالات عدم التأكد لإعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي نفسها المطبقة في القوائم المالية المعاد إصدارها كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١.

٦- نقد وما في حكمه

يتكون النقد وما في حكمه من الآتي:

عمليات المساهمين		عمليات التأمين		
٣١ ديسمبر ٢٠١١	٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١١	٣٠ يونيو ٢٠١٢	
(بالريالات السعودية)	(بالريالات السعودية)	(بالريالات السعودية)	(بالريالات السعودية)	
(مدققة)	(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	
-	-	٧٧,٦٠٤	٤٦,١٣٧	نقد بالصندوق
٢٤,٤٥٥,٦٧١	٢٩,٣٨٤,٧٨٠	١٣,٨٧٣,٣٦٨	٥,٠٠١,١٦١	نقد لدى البنوك - حسابات جارية
-	-	٣٠,٠٥٦,٢٢٧	٣٥,٠٩٣,٠٩١	- ودائع لأجل
٢٤,٤٥٥,٦٧١	٢٩,٣٨٤,٧٨٠	٤٤,٠٠٧,١٩٩	٤٠,١٤٠,٣٨٩	

يتضمن النقد وما في حكمه مبلغ ١٥,٢ مليون ريال سعودي (٣٤,٦٤ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١١) يتعلق بعملية تحويل المحفظة التأمينية والتي هي حالياً بإسم جهات ذات علاقة بالنيابة عن الشركة.

٧- أقساط وأرصدة تأمين مدينة

٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١١	
(بالريالات السعودية)	(بالريالات السعودية)	
(غير مدققة)	(مدققة)	
٦٠,٢٧٥,٤١٥	٤٩,٢٨٠,٥٨٤	أقساط تأمين مدينة
١٠,٥٧٨,٧٧٢	٧,٩٩١,٥٧٩	مطلوب من شركات التأمين وإعادة التأمين
٣٧,٢١٩,٢٠٤	٥٤,٣٧٧,٠٤١	مطلوب من جهات ذات علاقة
١٠٨,٠٧٣,٣٩١	١١١,٦٤٩,٢٠٤	
(١٦,٩٦٠,٥١٨)	(٢٠,٢٨٥,٩٤٨)	ناقصاً : مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
٩١,١١٢,٨٧٣	٩١,٣٦٣,٢٥٦	

يتضمن مخصص الديون المشكوك في تحصيلها مبلغ ٦,١١٦,٢٦٩ ريال سعودي (٧,٢٤٠,١٧١ ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠) مقابل مطلوب من جهات ذات علاقة.





شركة العالمية للتأمين التعاوني

( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)

لفترة الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

٨- المعاملات مع الجهات ذات العلاقة

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

الجهة ذات العلاقة	طبيعة المعاملة	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١
		(غير مدققة)	(غير مدققة)
مساهمين/ شركات شقيقة	إجمالي الأقساط المكتتبة	٤٠,٦٦٢,٦٥٨	٣٣,٤٦٠,٢٨٩
	إجمالي المطالبات المدفوعة ومصرفات أخرى	٣٧,٣٦٥,٤١٠	٢٨,٥٧٩,٦٤٩
	اقساط إعادة تأمين المسندة	٢٦,٢٧٢,١٥٣	٩,٩٢٥,٢٧٠
	حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة	٤,٦٥٠,٤٣٧	٣,٧٩٣,٥٩٠
	ايراد عمولات إعادة التأمين	٧,٨٩٩,٠٤١	٣,٠٣٤,٢٠٣
	أتعاب خدمات خارجية	٤,٠٧٩,٢٧٠	٣,١٦٧,٥٠٠
	أتعاب العلامة التجارية	١٥,٠٥٠	١٥,٠٥٠
مجلس الإدارة	مكافآت و وبدلات حضور اجتماعات	٢٤٤,٠٠٠	٣٧٥,٠٠٠

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

الجهة ذات العلاقة	طبيعة المعاملة	٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١١
		(غير مدققة)	(مدققة)
مساهمون/ شركات شقيقة	إجمالي الأقساط المكتتبة	٣٧,٢١٩,٢٠٤	٥٤,٣٧٧,٠٤١
	إجمالي المطالبات المدفوعة ومصرفات أخرى	(٥٣,٤٧٨,٦٥٠)	(٥٨,١٦١,٣٣٥)
	حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات تحت التسوية	٢١,٧٢٨,٨٢٣	٢٦,١٢٦,٦٨٣
	أتعاب خدمات خارجية	(١١,٨٤٨,٠٩٧)	(٧,٧٦٨,٨٢٧)
	أتعاب العلامة التجارية	(٧٥,٢٥٠)	(٦٠,٢٠٠)
مجلس الإدارة	مكافآت و وبدلات حضور اجتماعات	(٧٤٤,٠٠٠)	(٥٠٠,٠٠٠)

مكافآت كبار موظفي الإدارة

فيما يلي بيان بمكافآت كبار موظفي الإدارة خلال الفترة :

للسنة أشهر المنتهية في	للسنة أشهر المنتهية في
٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣٠ يونيو ٢٠١١
(غير مدققة)	(غير مدققة)
٢,٢١٠,٩٧٧	٣,٠٧٣,٥٤٨
٤٣,٩٩٢	٣٦,٨٥٢
٢,٢٥٤,٩٦٩	٣,١١٠,٤٠٠

رواتب ومزايا  
مكافأة نهاية الخدمة



## شركة العالمية للتأمين التعاوني

( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)

لفترة الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

### ٩- وديعة نظامية

تمثل الوديعة النظامية ١٠٪ من رأس المال المدفوع والمحتفظ بها وفقاً للائحة التنفيذية لنظام مراقبة شركات التأمين التعاوني في المملكة العربية السعودية. لمؤسسة النقد العربي السعودي الحق في عائدات هذه الوديعة النظامية ولا يمكن سحب الوديعة بدون موافقتها.

### ١٠- رأس المال

إن رأس مال الشركة المصرح به والمصدر والمدفوع يبلغ ٢٠٠ مليون ريال سعودي كما في نهاية الفترة وهو مقسم إلى ٢٠ مليون سهم قيمة السهم الواحد ١٠ ريال سعودي.

### ١١- احتياطي نظامي

تمشياً مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والنظام الأساسي للشركة، تقوم الشركة بتكوين احتياطي نظامي بتحويل ٢٠٪ من صافي الربح إلى أن يبلغ الاحتياطي ١٠٠٪ من رأس المال. إن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كأرباح. لم يتم تكوين احتياطي حيث حققت الشركة خسائر خلال الفترة.

### ١٢- ارتباطات

#### الشهرة

دخلت الشركة في اتفاقية شراء قامت بموجبها بشراء عمليات التأمين في المملكة العربية السعودية لشركة رويال أند صن اللانسان للتأمين "الشرق الأوسط" المحدودة (شركة مغلقة معفاة) - عمليات المملكة العربية السعودية، والشركة العالمية للتجارة والخدمات المحدودة. تم تحديد سعر الشراء وفقاً لدراسة تقييم تمت طبقاً لإرشادات التقارير النافية للجهالة والتقييم الصادرة من مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما). وفقاً لخطاب (ساما) المؤرخ في ١٠ نوفمبر ٢٠٠٨ ("الخطاب")، قدرت قيمة الشهرة المجمعة بمبلغ ٦٤،١٤ مليون ريال سعودي. سيتم سداد المبلغ وفقاً لتعليمات مؤسسة النقد العربي السعودي والتي تتضمن من بين الأمور الأخرى، الشروط التالية:

- يجب على الشركة المحافظة على نسب الملاءة المالية والحد الأدنى لمتطلبات رأس المال حسب التعليمات الصادرة من مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما) بهذا الخصوص؛
- لا يتم سداد الشهرة في السنة التي تحقق فيها الشركة خسارة، وكذلك لا يتم الدفع من الأرباح المستقبلية للأعوام السابقة؛
- يقتصر السداد على نسبة ٥٠٪ من الأرباح المحققة للعام الحالي؛ و
- تحدد مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما) الفترة التي سيتم خلالها السداد.

نظراً للخسائر المتراكمة ومتطلبات مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما) بهذا الخصوص والمبينة أعلاه وحقيقة أن الشركة ليست في وضع يمكنها من سداد الدفعة الأولى من الشهرة، لم تقم الشركة بتسجيل الشهرة ضمن المطلوبات واعتبرتها كالتزام محتمل في هذه القوائم المالية بانتظار الإمتثال لمتطلبات مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما) في هذا الصدد وانتظار الموافقة على السداد.



شركة العالمية للتأمين التعاوني

( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة )

لفترة الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

١٢ - ارتباطات - (تتمة)

الدعاوى القضائية

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

١٣ - المعلومات القطاعية

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

لا تشمل نتائج القطاعات ، الرواتب التشغيلية والإدارية، المصاريف العمومية والإدارية الأخرى، إيرادات عمولات خاصة وصافي الإيرادات (المصرفيات) الأخرى .

لا تشمل موجودات القطاعات النقد وما في حكمه ، والاستثمارات ، وأقساط وأرصدة التأمين المدينة ، والمصاريف المدفوعة مقدماً والموجودات الأخرى ، والمبالغ المطلوبة من جهات ذات علاقة ، المطلوب من عمليات المساهمين والممتلكات والمعدات .

لا تشمل مطلوبات القطاعات الذمم الدائنة ، وأرصدة معيدي التأمين الدائنة والمصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى، والمبالغ المطلوبة إلى عمليات التأمين، ومكافأة نهاية الخدمة.



*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

شركة العالمية للتأمين التعاوني

( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)

لفترة الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

١٣ - المعلومات القطاعية - (تتمة)

القطاعات التشغيلية

المجموع	أخرى	البحري	الصحي	الهندسة	المركبات	الممتلكات	
							لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢
							(بالريالات السعودية)
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
							عمليات التأمين
٦٤,٩٥٦,٤٩٦	٩,٠٥٣,٠٥٥	٩,٥٥٠,٩٠٥	٥,٥٧٧,٩٤٤	٤,٧٩٣,٩٥٢	٢٨,٥١٤,٧١٥	٧,٤٦٥,٩٢٥	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(٢٣,٧٠٠,٢٩٢)	(٣,٣٥٤,٣٩٦)	(٦,٧٠٨,٦٣٣)	(٣,٤٣٧,٩٦٦)	(٣,٩٢٢,٠٦٠)	-	(٦,٢٧٧,٢٣٧)	أقساط إعادة التأمين المسندة
(٢,١٤٩,٦٧٠)	(١٧٥,٨١٠)	٣٠٠,٣٤	(٣,٤٠٠)	(٣٥٢,٨٢٨)	(١,١٧٥,٢٨٨)	(٤٧٢,٣٧٨)	فائض خسارة أقساط التأمين
٣٩,١٠٦,٥٢٤	٥,٥٢٢,٨٤٩	٢,٨٧٢,٣٠٦	٢,١٣٦,٥٧٨	٥١٩,٠٦٤	٢٧,٣٣٩,٤٢٧	٧١٦,٣١٠	صافي أقساط التأمين المكتتبة
(٧,٦٤٥,٩٩٦)	(١,٤١٩,٠٦٤)	٣٣٦,٩٩٧	(٣٨٠,٩٩٧)	٣٩٧,٠٠٢	(٦,٦٤٠,٩٣٣)	٦٠,٩٩٩	التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة ، الصافي
٣١,٤٦٠,٥٢٨	٤,١٠٣,٧٨٥	٣,٢٠٩,٣٠٣	١,٧٥٥,٥٨١	٩١٦,٠٦٦	٢٠,٦٩٨,٤٩٤	٧٧٧,٣٠٩	صافي أقساط التأمين المكتتبة
(٣٥,٣٩٩,٧٠١)	(٢,٥٩٦,٣١٢)	(٤,١٠٠,٥٥٩)	(٢,٧٠٣,٩٧٣)	(١,٦٥٥,٩٨٤)	(٢,٠٠٢,٩٥٦)	(٤,٣١٢,٩٥٧)	إجمالي المطالبات المدفوعة والمصاريف الأخرى
							حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
١٤,٦٦٦,٢٧٠	٢,١٠٧,١٦٣	٣,٢٣٦,٦٦٧	١,٢٢٩,٩٨٨	١,٠١٢,٦٩٠	٣,٢٤٩,٩٦٨	٣,٨٢٩,٧٩٤	
٥,٤٤٩,٣٧٢	٢٨٧,٣٢٥	(٩١٥,٩٩١)	(١٧٩,٩٩٨)	٧٧,٠٩٩	٥,١٠٩,٤٤٩	٣٧٧,٠٩٦	التغير في المطالبات تحت التسوية ، الصافي
(١٥,٢٨٤,٠٥٩)	(٢,٠١٨,٢٤)	(١,٧٨٠,٢٨٣)	(١,٦٥٣,٩٨٣)	١٢٧,٦٩٧	(١١,٦٦٩,٥٩٩)	(١,٦٠٠,٦٧)	صافي المطالبات المتكبدة
(٣,٨٨٣,٠٧٤)	(٢٧٠,٨٣٦)	(٤,٦٠,٩٩٦)	(١,٠٦,٧٧٢)	(٨١٥,٥٢٣)	(١,٦٢٩,٦١٥)	(٦٥٣,٣٣٢)	تكاليف اكتاب وثائق التأمين
٥,٢٣٥,٧٣٤	٤٢٦,٥٩١	١,٧٢٢,٦٦٠	-	١,٢٣٧,٥٨١	-	١,٨٤٨,٩٠٢	إيراد عمولات إعادة تأمين
١٧,٥٢٩,١٣٩	٤,٠٥٧,٧١٦	٢,٧٤٤,٦٨٤	(٥,١٧٤)	١,٤٦٥,٨٢١	٧,٣٩٩,٢٨٠	١,٨٦٦,٨١٢	
(٢٣,٠٥٩٠)	-	-	-	-	-	-	مصاريف اكتاب أخرى
١٧,٢٩٨,٥٤٩							صافي نتائج اكتاب
(٩,٧٠٨,٩٩٤)							رواتب تشغيلية وإدارية
(٥,٨١٢,٣٦٠)							مصاريف إدارية وعمومية أخرى
٧٥,٨٠٩							إيراد عمولات خاصة
٤١,٢٢٤							إيرادات أخرى، صافي
١,٨٩٤,٢٢٨							فائض عمليات التأمين



Handwritten signature

شركة العالمية للتأمين التعاوني

( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)

لفترة الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

١٣ - المعلومات القطاعية - (تتمة)

القطاعات التشغيلية

الممتلكات	المركبات	الهندسة	الصحي	البحري	أخرى	المجموع
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢						
(بالريالات السعودية)						
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
عمليات التأمين						
إجمالي أقساط التأمين المكتتبة	٢٢.٦٥٤.٧٧٣	٤٥.٦٣٥.٥٤٤	١٥٠.٦٤.٨٤٩	٣.٩٠٧.٩٦٦	١٤.٧٦٦.٢٥٧	١٢٠.١٥٠.٠٢٣
أقساط إعادة التأمين المسندة	(١٩.٦٦٦.٣٠٣)	-	(١٢.١٥٤.٤٧٨)	(١.٨٤٥.٩٧٢)	(٥.٥١٤.٥٠٢)	(٥١.٢٨١.٠٣٤)
فائض خسارة أقساط التأمين	(١.٢٤٢.٦٢٤)	(٢٠.٨٣.٦٩٩)	(٦٩٩.٠٧٤)	(٧٣٠.٢٩٨)	(٣٩٨.٨٤٧)	(٥.٢٠١.٣٣٢)
صافي أقساط التأمين المكتتبة	١.٧٥٠.٨٤٦	٤٣.٥٥١.٨٤٥	٢.٢١٦.٢٩٧	٢.٠٦١.٩٩٤	٨.٨٤٧.٩٠٨	٦٣.٦٦٧.٨٣٧
التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة ، الصافي	(٧٥٢.٧٧٦)	(٧.١٥٧.٩٢٨)	(٦٤٨.٤٣٨)	١.٦٢٣.٩٨٤	(١.٧٥٢.٠٦٦)	(٧.٠٣٣.٧٨٥)
صافي أقساط التأمين المكتتبة	٩٩٨.٠٧٠	٣٦.٣٩٣.٩١٧	١.٥٦٢.٨٥٩	٣.٦٣٩.١٨٣	٧.٠٩٥.٨٤٧	٥٦.٦٣٤.٠٥٢
إجمالي المطالبات المدفوعة والمصاريف الأخرى	(٧.١٢١.٩٢٩)	(٣٦.٧٥٦.٦١٥)	(٢٠.٢٢.٩٨٠)	(٥.٦٤٤.٩٤٤)	(٦.٣٧٩.٩٣٦)	(٦٢.٢٨٨.٦٩٨)
حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المنفوعة	٦.٣٧١.٣٣٦	٣.٢٤٩.٩٦٨	١.٢٨٤.٢٨٧	٢.٨٩٠.٩٧٦	٣.٦٠١.١٤٨	٢١.٦٢٨.٧٦٨
التغير في المطالبات تحت التسوية ، الصافي	٥.٨٠٠	١٣.١٥١.٨٦٩	(١١٦.٠٩٩)	(٢٣٧.٩٩٧)	٤٩٦.٤٤٩	١٢.٨٦٨.٣٢٧
صافي المطالبات المنكدة	(٧٤٤.٧٩٣)	(٢٠.٣٥٤.٧٧٨)	(٨٥٤.٧٩٢)	(٢.٩٩١.٩٧٠)	(٢٦٤.٦٩٧)	(٢٧.٧٩١.٦٠٣)
تكاليف اكتتاب وثائق التأمين	(١.٢٦٠.٩٧٣)	(٣.٤٩٠.٩٥١)	(١.٢٦٦.٠٦٦)	٧.٥٦٥	(٤٤٤.٠٨٤)	(٧.٣٤٩.٥٣٥)
إيراد عمولات إعادة تأمين	٣.٦٦٨.٩٤٢	-	١.٩٨٠.٦٤٩	-	٧٣٣.٠٣٣	٩.٣٣٦.٦٠٤
مصاريف اكتتاب أخرى	-	-	-	-	-	٣.٠٨٢٩.٠١٨
صافي نتائج الاكتتاب	-	-	-	-	-	(٥٨٩.١٤٠)
رواتب تشغيلية وإدارية	-	-	-	-	-	٣.٠٢٣٩.٨٧٨
مصاريف إدارية وعمومية أخرى	-	-	-	-	-	(١٧.٧٦٤.٤٧٨)
إيراد عمولات خاصة	-	-	-	-	-	(٨.٩٧٩.١٣٩)
إيرادات أخرى، صافي	-	-	-	-	-	١٢٤.٧٩٦
فائض عمليات التأمين	-	-	-	-	-	٢.٠٥٠
						٣.٦٢٣.١٠٧



شركة العالمية للتأمين التعاوني

( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)

لفترة الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

١٣ - المعلومات القطاعية - (تتمة)

القطاعات التشغيلية

الممتلكات	المركبات	الهندسة	الصحي	البحري	أخرى	المجموع
(بالريالات السعودية)						
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢						
موجودات عمليات التأمين						
١٥,٣٥١,٨٤٦	-	١٠,٦٢٧,٨٩٤	٣,٤٣٣,٩٦٦	٦,٧٠٩,١٥٣	٣,٨٢٨,٣٥٨	٣٩,٩٥١,٢١٧
حصة معيدي التأمين من أقساط التأمين غير المكتسبة						
٤٨,٠٧٦,٢١٩	-	١٦,٤٨٩,١٣٥	٢,٧٤٣,٩٧٣	٣,٨٤١,٥٦٢	٧,٨٠٩,٧٨٨	٧٨,٩٦٠,٦٧٧
حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية						
١,١٥٥,٥٣١	٢,٤٣٤,٩١١	١,٣١١,٠٨٥	٢٤٤,٨٨٠	٦٣٩,٩٩٤	٣٥٤,٢٩٢	٦,١٤٠,٦٩٣
تكاليف اكتتاب مؤجلة						
-	-	-	-	-	-	١٩٧,٤٦٤,٥٩٦
موجودات غير مصنفة						
<u>٣٢٢,٥١٧,١٨٣</u>						
مطلوبات عمليات التأمين						
٢,٨٣٣,١٥٠	-	٢,٨٧٥,٧٦٣	-	٢,١١٩,٩٧٩	٣٨٧,١١٩	٨,٢١٦,٠١١
إيرادات عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة						
١٧,٢٠٥,٨٢٨	٤٤,١٥٩,٥٥٨	١٣,٦٢٣,٨٦٤	٦,٧٢٩,٩٣٣	٩,٥٥٠,٩٠٤	٩,٥٤٠,٩١٣	١٠٠,٨١١,٠٠٠
إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة						
٥٢,١٠٨,٤٧٩	٢٣,٦٢٢,٧٦٤	٢٣,٩٣٢,٧٦١	٤,٦٥٥,٩٥٣	٩,١٣٧,٩٠٩	١٣,٤٣٧,٢٧٥	١٢٦,٨٩٥,١٤١
إجمالي مطالبات تحت التسوية						
-	-	-	-	-	-	٨٦,٥٩٥,٠٣١
مطلوبات غير مصنفة						
<u>٣٢٢,٥١٧,١٨٣</u>						



Signature

شركة العالمية للتأمين التعاوني

( شركة مساهمة سعودية )

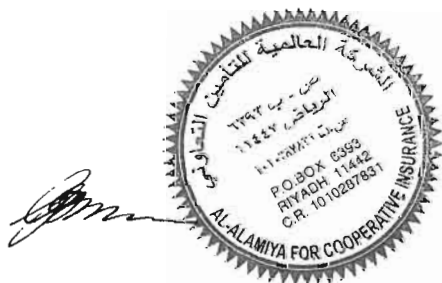
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)

لفترة الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

١٣ - المعلومات القطاعية - (تتمة)

القطاعات التشغيلية

الممتلكات	المركبات	الهندسة	الصحي	البحري	أخرى	المجموع
(بالريالات السعودية)						
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
٨٠٥٢٠,٩١٤	١٨,٦٤٨,٨٩٩	٨,٨٢٩,٩١٢	٤,٧١٦,٩٥٣	٦,٦٦١,٩٣٣	٥,٣٢٩,٩٤٦	٥٢,٧٠٨,٠٥٧
(٧,٣٨٢,٣٢٦)	-	(٧,١٣٠,٣٢٩)	(٢,٧٥١,٩٧٢)	(٢,٢٦٠,٤٧٧)	(١,٩٦٧,١٧٢)	(٢١,٤٩٢,٢٧٦)
(٣١٣,٠٦٣)	(٢٣٦,٥٧٠)	(٥٧٠,٩٤٤)	(٨٣,٢٢٤)	(١٥٥,٨٣١)	(٢٢٥,١٢٩)	(١,٥٨٤,٧٦١)
٨٢٥,٥٢٥	١٨,٤١٢,٣٢٩	١,١٢٨,٦٣٩	١,٨٨١,٧٥٧	٤,٢٤٥,٦٢٥	٣,١٣٧,٦٤٥	٢٩,٦٣١,٥٢٠
(١٨٦,٠٤٨)	(٣٣٨,٩٩٦)	(٣٥٢,٠٢٢)	(٨٨,٩٩٩)	(٤٨٣,٩٩٥)	(٢٤٥,٧٦٠)	(١,٦٩٦,٠٠٠)
٦٣٩,٤٧٧	١٨,٠٧٣,٣٣٣	٧٧٦,٤٣٧	١,٧٩٢,٧٥٨	٣,٧٦١,٦٣٠	٢,٨٩١,٨٨٥	٢٧,٩٣٥,٥٢٠
(١١,٥٤٧,٨٨٥)	(١٦,٨٦٥,٠١٢)	(٢,٧٩٢,٩٧٢)	(١,٦٨٩,٩٨٣)	(١,٤٥٦,٩٨٥)	(٢,٦٦٣,٩٧٤)	(٣٧,٠١٦,٨١١)
١٠,٢٧٩,٣٧١	-	١,٦٧٥,٣٨٣	٦٢٤,٩٩٣	٦٧,٠٠٠	٢,٠٨٦,٩٨٠	١٤,٧٣٣,٧٢٧
(٥٥٢,٨٩٥)	٤,٤٧٣,٩٥٦	(١,٨٥٥,٤٨١)	(١٦,٠٠١)	(٣٩٢,٧٩٦)	٢٣١,٧٠٤	١,٨٨٨,٤٨٧
(١,٨٢١,٤٠٩)	(١٢,٣٩١,٠٥٦)	(٢,٩٧٣,٠٧٠)	(١,٠٨٠,٩٩١)	(١,٧٨٢,٧٨١)	(٣٤٥,٢٩٠)	(٢٠,٣٩٤,٥٩٧)
(٦٢٤,٢٤٧)	(٢,١٢٠,٨٣٨)	(٥٨٧,٥٩٦)	(١٣٧,٦٧٢)	(٢٣٧,٨٥٨)	(٣٤١,٢٩١)	(٤,٠٤٩,٥٠٢)
١,٨٢١,١٦٨	-	٨٩٩,٩٥١	-	٢٣٧,٧٢٧	٦٧٨,٨٩٩	٣,٦٣٧,٧٤٥
١٤,٩٨٩	٣,٥٦١,٤٣٩	(١,٨٨٤,٢٧٨)	٥٧٤,٠٩٥	١,٩٧٨,٧١٨	٢,٨٨٤,٢٠٣	٧,١٢٩,١٦٦
-	-	-	-	-	-	(٢٤١,٠٢٤)
٦,٨٨٨,١٤٢						
رواتب تشغيلية وإدارية						(٦,٠٧٢,٩٩٦)
مصاريف إدارية وعمومية أخرى						(٧,٦٧٠,٨٧٤)
إيراد عمولات خاصة						٢٤,٤٦٦
إيرادات أخرى، صافي						٢١,٣٩٩
عجز عمليات التأمين						(٦,٨٠٩,٨٦٣)



فانين

شركة العالمية للتأمين التعاوني

( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)

لفترة الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

١٣ - المعلومات القطاعية - (تتمة)

القطاعات التشغيلية

الممتلكات	المركبات	الهندسة	الصحي	البحري	أخرى	المجموع
(بالريالات السعودية)						
(غير منققة)	(غير منققة)	(غير منققة)	(غير منققة)	(غير منققة)	(غير منققة)	(غير منققة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١						
عمليات التأمين						
١٨.٦٥٢.٨١٣	٤٣.٢٣٩.٩٥٧	١٥.٠٨٠.٨٤٩	٦.٩٧٢.٩٣٠	١٤.٤٨٦.٨٥٥	١٣.٣٦٨.٨٦٧	١١١.٨٠٢.٢٧١
إجمالي أقساط التأمين المكتتبة						
(١٥.٨٢٩.٦٤٢)	-	(١١.٣١١.٩٨٧)	(٢.٩٧٨.٩٧٠)	(٧.٢٦٣.١٢٧)	(٦.٠٦٢.١٣٢)	(٤٣.٤٤٥.٨٥٨)
أقساط إعادة التأمين المسندة						
(٧١٥.٦٤٥)	(٩٢٢.٩٥١)	(١.١١٠.٩٣١)	(١١٨.٩٦٣)	(٧٢٧.٩٩٧)	(٤٧٨.١٦٢)	(٤.٠٧٤.٦٤٩)
فائض خسارة أقساط التأمين						
٢.١٠٧.٥٢٦	٤٢.٣١٧.٠٠٦	٢.٦٥٧.٩٣١	٣.٨٧٤.٩٩٧	٦.٤٩٥.٧٣١	٦.٨٢٨.٥٧٣	٦٤.٢٨١.٧٦٤
صافي أقساط التأمين المكتتبة						
(٩٧.٠٠٠.٤٠)	(٧.١٢٢.٩٣٧)	٧٤٨.٧٨٧	(٢٦٧.٩٩٨)	٣.٩٤٦.٩٦٠	(١.٣٥١.٧٧٢)	(٥.٠١٧.٠٠٠)
التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة ، الصافي						
١.١٣٧.٤٨٦	٣٥.١٩٤.٠٦٩	٣.٤٠٦.٧١٨	٣.٦٠٦.٩٩٩	١٠.٤٤٢.٦٩١	٥.٤٧٦.٨٠١	٥٩.٢٦٤.٧٦٤
صافي أقساط التأمين المكتتبة						
(١٣.٩٠٨.٨٦١)	(٢٦.٦٦٧.٠٨٦)	(٣.٦٦٧.٩٦٣)	(٣.٩٠٨.٩٦١)	(٣.٢٣٩.٩٦٨)	(٣.٩٢٩.٩٦٠)	(٥٥.٣٢٢.٧٩٩)
إجمالي المطالبات المدفوعة والمصاريف الأخرى						
١٢.١٥٧.٣٧٩	-	٢.٢٩٠.٧٧٧	١.٤٧٤.٩٨٥	٣٢١.٩٩٧	٢.٩٥٩.٩٧١	١٩.٢٠٥.١٠٩
حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة						
(٣.٥١١.٢٦٥)	٢٣٧.٦٠٣	(٢.٥٢٠.٤٧٥)	(٣٩.٠٠٠)	١٨٦.٠٩٩	(٣٤.٦٩٧)	(٥.٦٨١.٧٣٥)
التغير في المطالبات تحت التسوية ، الصافي						
(٥.٢٦٢.٧٤٧)	(٢٦.٤٢٩.٤٨٣)	(٣.٨٩٧.٦٦١)	(٢.٤٧٢.٩٧٦)	(٢.٧٣١.٨٧٢)	(١.٠٠٤.٦٨٦)	(٤١.٧٩٩.٤٢٥)
صافي المطالبات المتكبدة						
(١.٣٣١.٨٩٨)	(٤.٢٦٤.٤٨٨)	(١.٣٤٨.٩٢٤)	(٢٧٤.٠١٥)	(٧٢٢.٩٩١)	(٧٠٠.٢٠٣)	(٨.٦٤٢.٥١٩)
تكاليف اكتتاب وثائق التأمين						
٣.٨٢٢.١٠٨	-	١.٦٢٤.٨٢٤	(١٢.٠٠٠)	١.٢٣٩.٠٢٣	١.٢٦٤.٩١٣	٧.٩٣٨.٨٦٨
إيراد عمولات إعادة تأمين						
(١.٦٣٥.٠٥١)	٤٥٠.٠٠٠.٩٨	(٢١٥.٠٤٣)	٨٤٨.٠٠٨	٨.٢٢٦.٨٥١	٥.٠٣٦.٨٢٥	١٦.٧٦١.٦٨٨
مصاريف اكتتاب أخرى						
-	-	-	-	-	-	(٥٥٤.٤٣٠)
صافي نتائج الاكتتاب						
١٦.٢٠٧.٢٥٨	-	-	-	-	-	١٦.٢٠٧.٢٥٨
رواتب تشغيلية وإدارية						
(١٣.٢٤٤.٠٤٧)	-	-	-	-	-	(١٣.٢٤٤.٠٤٧)
مصاريف إدارية وعمومية أخرى						
٤٣.٠٤٧	-	-	-	-	-	٤٣.٠٤٧
إيراد عمولات خاصة						
(٤٩٦)	-	-	-	-	-	(٤٩٦)
مصرفات أخرى، صافي						
(٩.١٣٧.٤٩٠)	-	-	-	-	-	(٩.١٣٧.٤٩٠)
عجز عمليات التأمين						

*[Signature]*



*[Signature]*



شركة العالمية للتأمين التعاوني

( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)

لفترة الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

١٣ - المعلومات القطاعية - (تتمة)

القطاعات التشغيلية

المجموع	أخرى	البحري	الصحي	الهندسة	المركبات	الممتلكات	
(بالريالات السعودية)							كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١
(مدققة)	(مدققة)	(مدققة)	(مدققة)	(مدققة)	(مدققة)	(مدققة)	
							موجودات عمليات التأمين
٣٦,٤٢٥,٨٨٩	٤,٦٤٨,٢١٠	٤,٠٩٩,٧٢٩	٤,٣٦٩,٩٥٦	٧,٥٠٤,٣٦٩	-	١٥,٨٠٣,٦٢٥	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٩٠,٣٧٣,٦٢٨	٦,٧٤٦,٨٦٥	٨,٣٦٦,٢١٦	٣,٣٣٧,٩٦٧	١٤,٤٥٦,٢٥٥	٣,٢٦٧,٩٦٧	٥٤,١٩٨,٣٥٨	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٥,٩٩٧,٧٠٩	٢٣٣,٧٨٨	٤٩٣,٠٣٠	٤٦,٣١٧	٨٧٤,١٦٨	٣,٨٣١,٨٨٣	٥١٨,٥٢٣	تكاليف اكتتاب مؤجلة
١٩٨,١٥٢,٣٤٠	-	-	-	-	-	-	موجودات غير مصنفة
<u>٣٣٠,٩٤٩,٥٦٦</u>							
							مطلوبات عمليات التأمين
٤,٥٤٤,١٤٣	٤٩,٤٥٣	١,٢٣٠,٨٢٠	-	١,٢٧٦,٧٢٠	-	١,٩٨٧,١٥٠	إيرادات عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
٩٠,٢٥١,٨٨٧	٨,٦٠٨,٧٠٤	٨,٥٩٤,٩١٤	٩,٢٨٩,٩٠٧	٩,٨٥٦,٩٠١	٣٧,٠٠١,٦٣٠	١٦,٩٠٤,٨٣١	إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
١٥١,١٧٦,٤١٩	١٢,٨٧٠,٨٠١	١٣,٢٣٠,٨٦٨	٥,٠١١,٩٥٠	٢١,٧٨٣,٧٨٢	٤,٠٠٤,٢٠٠	٥٨,٢٣٦,٤١٨	إجمالي مطالبات تحت التسوية
٨٤,٩٧٧,١١٧	-	-	-	-	-	-	مطلوبات غير مصنفة
<u>٣٣٠,٩٤٩,٥٦٦</u>							

١٤ - ربحية (خسارة) السهم للفترة

يتم إحتساب ربحية (خسارة) السهم للفترة بتقسيم صافي الربح (الخسارة) للفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة .

١٥ - التوزيع الجغرافي

ان كل موجودات ومطلوبات الشركة تقع في المملكة العربية السعودية باستثناء استثمار محتفظ به في أبوظبي.

١٦ - نتائج الفترة الأولية

ان نتائج الشركة للفترة الأولية ليست مؤشرا للنتائج الفعلية لآعمال السنة المالية الكاملة .

اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة

الموافقة على القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١١ يوليو ٢٠١٢ الموافق ٢١ شعبان ١٤٣٣ هـ.





