

**الشركة الوطنية للتأمين
(شركة مساهمة سعودية)**

**القوائم المالية الاولية الموجزة غير المدققة
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١م وللفترة من
٢٦ ابريل ٢٠١٠ (تاريخ القرار الوزاري) الى ٣١ مارس ٢٠١١م**

الشركة الوطنية للتأمين
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة غير المدققة
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١م
وللفترة من ٢٦ أبريل ٢٠١٠ إلى ٣١ مارس ٢٠١١

صفحة

فهرس

٢ - ١	تقرير فحص مراجعى الحسابات
٤ - ٣	قائمة المركز المالى الأولية
٥	قائمة عمليات التأمين و الفائض المتراكם الأولية
٦	قائمة عمليات المساهمين الأولية
٧	قائمة العمليات الشاملة للمساهمين الأولية
٨	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية
٩	قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية
١٠	قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية
١٧ - ١١	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة



Deloitte.

ديلويت آند توش
بكر أبوالخير وشركاه
ص. ب ٤٤٢ جده ٢١٤١١
المملكة العربية السعودية

تقرير فحص مراجع الحسابات

المحترمين

إلى السادة المساهمين
الشركة الوطنية للتأمين
جدة - المملكة العربية السعودية

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة للشركة الوطنية للتأمين (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") كما في ٣١ مارس ٢٠١١ والقوائم الأولية لعمليات التأمين والفائض المتراكם وعمليات المساهمين والعمليات الشاملة للمساهمين لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ وللفترة من ٢٦ ابريل ٢٠١٠ (تاريخ القرار الوزاري) الى ٣١ مارس ٢٠١١ والقوائم الأولية للتغيرات في حقوق المساهمين والتغيرات النقدية لعمليات التأمين والتدفقات النقدية للمساهمين لفترة من ٢٦ ابريل ٢٠١٠ (تاريخ القرار الوزاري) الى ٣١ مارس ٢٠١١ والإيضاحات التي تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة . ان هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي مسؤولية ادارة الشركة وقد تم اعدادها من قبلهم وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "معايير التقارير المالية" والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. تم فحصنا وفقاً لمعايير فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. يتكون الفحص بصفة أساسية من تطبيق اجراءات تحليلية على المعلومات المالية ، والاستفسار من الاشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية . وبعد هذا الفحص اقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المعترف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تهدف اساساً الى ابداء الرأي حول القوائم المالية ككل. ولذا فاننا لا نبدي مثل هذا الرأي .

نتيجة الفحص

بناء على الفحص المحدود الذي قمنا به ، لم يتبيّن لنا وجود أي تعديلات جوهريّة يتبعها على القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لكي تتفق مع معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ .

تقرير فحص مراجعي الحسابات - تتمة

المحترمين

إلى السادة المساهمين
للشركة الوطنية للتأمين
جدة - المملكة العربية السعودية

للتنتهاء

نلت الإنتهاء إلى أنه تم إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم ٣٤ وليس وفقاً لمعايير التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

برلين وتر هاوس كوبيرز

كير

سامي الياس فرج
محاسب قانوني
ترخيص رقم ١٦٨

٧ جمادي الاولى ١٤٣٢
٢٠١١
جدة

ديلويت آند توش
بكر أبو الخير وشركاه

حسام الدين هاشم صدقة
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٧٣



الشركة الوطنية للتأمين
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية
(جميع المبالغ بالآف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

٢٠١١ مارس ٣١
إيضاح (غير مدققة)

		موجودات عمليات التأمين
٤٦,٧١٨	٤	نقد و ما في حكمه
٦٥,٣٤٨	٥	أقساط تأمين مدينة، صافي
٥٣,٧١٦		حصة معيدي التأمين من أقساط التأمين غير المكتسبة
٢٧,١٩٤		حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٩,١٦٠		تكليف وثائق تأمين مؤجلة
١,٨٠٥		مدفوعات مقدمة وموجودات أخرى
٢٠٣,٩٤١		مجموع موجودات عمليات التأمين
		موجودات المساهمين
٥٩,٦٧١	٤	نقد و ما في حكمه
٢,٤٢٣	٦	دفعه مقدمة مقابل استثمار
١٠,٠٠٠	٧	وديعة نظامية
١,٩١٥		ممتلكات ومعدات، صافي
٤,٤٢٣		مطلوب من عمليات التأمين
٧٨,٤٣٢		مجموع موجودات المساهمين
٢٨٢,٣٧٣		مجموع الموجودات

ان الايضاحات المرفقة من صفحة ١١ الى صفحة ١٧ تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

الشركة الوطنية للتأمين
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية (نتمة)
(جميع المبالغ بالآف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

٣١ مارس ٢٠١١ (غير مدقة)	ايضاح	
٩٢,٢١٦		مطلوبات عمليات التأمين
٣٩,١٧٠		اقساط تأمين غير مكتسبة
١٢,٣٣٥		مطالبات تحت التسوية
٥١,٥٨١		عمولة اعادة تأمين غير مكتسبة
٤,٢١٦		مطلوب الى معيدي التأمين والوسطاء
٤,٤٢٣		مصاريف مستحقة وطلوبات اخرى
<u>٢٠٣,٩٤١</u>		مطلوب الى المساهمين
		مجموع مطلوبات عمليات التأمين
		المطلوبات وحقوق المساهمين
		مطلوبات المساهمين
<u>١,٠٣٢</u>		مصاريف مستحقة وطلوبات اخرى
<u>١,٠٣٢</u>		مجموع مطلوبات المساهمين
		حقوق المساهمين
١٠٠,٠٠	١	رأس المال
(٢٢,٦٠٠)		خسائر
<u>٧٧,٤٠٠</u>		مجموع حقوق المساهمين
<u>٧٨,٤٣٢</u>		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين
<u>٢٨٢,٣٧٣</u>		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

ان الايضاحات المرفقة من صفحة ١١ الى صفحة ١٧ تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

الشركة الوطنية للتأمين
(شركة مساهمة سعودية)

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

لل فترة من ٢٦ ابريل
٢٠١٠ (تاریخ)
القرار الوزاري) الى
٢٠١١ مارس ٣١
(غير مدقة)

للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١
(غير مدقة)

الإيرادات

١٦٠,١١٠	٨٩,٩٩٧
(٨٥,٤٦٢)	(٥٨,٠٤٢)
٧٤,٦٤٨	٣١,٩٥٥
(٣٨,٥٠٠)	(١٤,٢١٨)
٣٦,١٤٨	١٧,٧٣٧
٧,٤٢٨	٤,٨١٠
٤٣,٥٧٦	٢٢,٥٤٧

اجمالي اقساط التأمين المكتتبة
ينزل: اقساط اعادة التأمين المسندة
صافي اقساط التأمين المكتتبة
التغير في اقساط التأمين غير المكتتبة
صافي اقساط التأمين المكتتبة
عمولة مكتتبة على اعادة التأمين
مجموع الإيرادات

التكاليف والمصاريف

١٧,٦٦١	١١,٦١٠
(٤,٢٠٧)	(٣,٦٩٩)
١٣,٤٥٤	٧,٩١١
١١,٩٧٦	٤,٢٦١
٢٥,٤٣٠	١٢,١٧٢
٧,٧١٦	٤,٠٦٤
٩٤٧	٤٧٣
٢٠,٠٦٠	٢,٨١٢
٥٤,١٥٣	١٩,٥٢١
(١٠,٥٧٧)	٣,٠٢٦
١٠,٥٧٧	(٣,٠٢٦)
-	-
-	-

اجمالي المطالبات المدفوعة
حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة
صافي المطالبات المدفوعة
التغيرات في المطالبات تحت التسوية
صافي المطالبات المكتتبة
تكليف اقتداء وثائق التأمين
مصاريف اكتتاب اخرى
مصاريف عمومية وادارية
مجموع التكاليف والمصاريف
الفائض / (العجز) من عمليات التأمين
حصة المساهمين في (الفائض) / العجز من عمليات التأمين
الفائض المتراكم في بداية الفترة
الفائض المتراكم في نهاية الفترة

ان الايضاحات المرفقة من صفحة ١١ الى صفحة ١٧ تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

الشركة الوطنية للتأمين
(شركة مساهمة سعودية)

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

الفترة من ٢٦ ابريل ٢٠١٠ (تاريخ القرار الوزاري) إلى ٣١ مارس ٢٠١١ (غير مدقة)	للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ (غير مدقة)
(١٠,٥٧٧)	٣,٠٢٦
(٧,٤٧٢)	(٥٩٩)
٩٩	٥٢
(١٧,٩٥٠)	٢,٤٧٩
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠
(١,٧٩٥)	٠,٢٤٨

حصة المساهمين في الفائض / (العجز) من عمليات التأمين
مصاريف عمومية وادارية
عمولة على وائع اجله

صافي الربح/(خسارة) للفترة

المتوسط المرجح لعدد الاسهم العادي القائمة (بالآلاف)
ربح/(خسارة) السهم الواحد الاساسية والمخففة (بالريال السعودي)

ان الإيضاحات المرفقة من صفحة ١١ الى صفحة ١٧ تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

الشركة الوطنية للتأمين
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة العمليات الشاملة للمساهمين الأولية
(جميع المبالغ بالآف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

الفترة من	٢٦	
ابريل	٢٠١٠	
(تاریخ القرار		
٣١	للثلاثة أشهر المنتهية	
مارس ٢٠١١	في ٣١ مارس	
(غير مدقة)	٢٠١١ (غير مدقة)	
(١٧,٩٥٠)	٢,٤٧٩	صافي الربح / (الخسارة) للفترة
-	-	دخل شامل اخر (مصاريف)
(١٧,٩٥٠)	٢,٤٧٩	صافي الربح/(الخسارة) الشامل للفترة

ان الإيضاحات المرفقة من صفحة ١١ الى صفحة ١٧ تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

الشركة الوطنية للتأمين
شركة مساهمة سعودية

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

المجموع	رأس المال	خسائر	
-	١٠٠,٠٠٠	-	٢٦ ابريل ٢٠١٠
١٠٠,٠٠٠	-	١٠٠,٠٠٠	اصدار رأس المال
(٤,٦٥٠)	(٤,٦٥٠)	-	كلفة زيادة رأس المال
(١٧,٩٥٠)	(١٧,٩٥٠)	-	احمالي الخسارة الشاملة للفترة من ٢٦ ابريل ٢٠١٠ (تاريخ
<u>٧٧,٤٠٠</u>	<u>(٢٢,٦٠٠)</u>	<u>١٠٠,٠٠٠</u>	<u>٢٠١١ مارس ٣١</u> (القرار الوزاري) إلى <u>٢٠١١ مارس ٣١</u> تاريخ
			الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١١

ان الإيضاحات المرفقة من صفحة ١١ الى صفحة ١٧ تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

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

لل فترة من ٢٦ ابريل ٢٠١٠ (تاريخ القرار الوزاري)
٣١ مارس ٢٠١١ (غير مدفقة) ايضاح

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

الفائض للفترة بعد حصة المساهمين

التعديلات لتسوية فائض الفترة بعد حصة المساهمين الى صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية:

١,٣٤٥	٠	١٠,٥٧٧	(١٠,٥٧٧)
-------	---	--------	----------

حصة المساهمين في العجز من عمليات التأمين مخصص ذمم مدينة مشكوك في تحصيلها

التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:

(٦٦,٦٩٣)	اقساط تأمين مدينة
(٥٣,٧١٦)	حصة معيدي التأمين من اقساط التأمين غير المكتسبة
(٢٧,١٩٤)	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
(٩,١٦٠)	تكليف وثائق تأمين مؤجلة
(١,٨٠٥)	مدفوعات مقدمة وموجودات اخرى
٩٢,٢١٦	اقساط تأمين غير مكتسبة
٣٩,١٧٠	مطالبات تحت التسوية
١٢,٣٣٥	عمولة اعادة التأمين غير المكتسبة
٥١,٥٨١	المطلوب الى معيدي التأمين والوسطاء
٤,٢١٦	مصاريف مستحقة ومطلوبات اخرى
١٥,٠٠٠	مطلوب الى عمليات المساهمين
<u>٤٦,٧١٨</u>	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
٤٦,٧١٨	الزيادة في النقد وما في حكمه
-	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
<u>٤٦,٧١٨</u>	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة
٤	

ان الإيضاحات المرفقة من صفحة ١١ الى صفحة ١٧ تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

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

لل فترة من ٢٦ ابريل
(٢٠١٠ تاريخ القرار
الوزاري) إلى ٣١
مارس ٢٠١١
(غير مدقة)

ايضاح

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

صافي الخسارة للفترة

التعديلات لتسوية صافي الخسارة للفترة لصافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية:

حصة المساهمين في العجز من عمليات التأمين
استهلاك

(١٧,٩٥٠)
١٠,٥٧٧
٦٧٢
<hr/>
(٦,٧٠١)
(١٥,٠٠٠)
١,٠٣٢
<hr/>
(٢٠,٦٦٩)
(٢,٤٢٣)
(٢,٥٨٧)
(١٠,٠٠٠)
(١٥,٠١٠)
<hr/>
١٠٠,٠٠٠
(٤,٦٥٠)
٩٥,٣٥٠
٥٩,٦٧١
<hr/>
٥٩,٦٧١

التعديلات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:

مطلوب من عمليات التأمين
مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى

صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية

التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية

دفعه مقدمة مقابل استثمار
شراء ممتلكات ومعدات
وديعة نظامية
النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية

اصدار رأس المال
تكلفة زيادة رأس المال
صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية
الزيادة في النقد وما في حكمه

النقد وما في حكمه في بداية الفترة

النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

ان الإيضاحات المرفقة من صفحة ١١ الى صفحة ١٧ تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

**الشركة الوطنية للتأمين
(شركة مساهمة سعودية)**

ايضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ وللفترة من ٢٦ أبريل ٢٠١٠ إلى ٣١ مارس ٢٠١١ (غير مدقة)
(جميع المبالغ بالآف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

١ - التكوين والنشاط

ان الشركة الوطنية للتأمين ("الشركة") هي شركة مساهمة سعودية تأسست في المملكة العربية السعودية بموجب قرار وزارة التجارة والصناعة رقم ١٥٨/ق بتاريخ ١٢ جمادى الأولى ١٤٣١ (الموافق ٢٦ أبريل ٢٠١٠). ان العنوان المسجل لمكتب الشركة هو عماره الجفالى - طريق المدينة، جدة، المملكة العربية السعودية.

ان الشركة مرخص لها بمزاولة اعمال التأمين في المملكة العربية السعودية بموجب مبادئ تعاونية طبقاً للمرسوم الملكي الكريم رقم ٥٣/م بتاريخ ٢١ شوال ١٤٣٠ هـ (الموافق ١٠ أكتوبر ٢٠٠٩) تبعاً لقرار مجلس الوزراء المؤرخ رقم ٣٣٠ بتاريخ ١٦ شوال ١٤٣٠ هـ (الموافق ٥ أكتوبر ٢٠٠٩). تم ادراج الشركة في سوق الاسهم السعودية (تداول) بتاريخ ٦ يونيو ٢٠١٠.

يبلغ راس المال الشركة ١٠٠ مليون ريال سعودي مقسمة الى عشرة ملايين سهم قيمة كل منها ١٠ ريال سعودي ساهم الشركاء المؤسسين بالشركة وقاموا بالدفع عن سبعة ملايين سهم بقيمه اسميه قدرها ١٠ ريال سعودي لكل سهم ، وهذا يمثل ٧٠٪ من اسهم الشركة. أما الباقى ثلاثة ملايين سهم بالقيمة الاسمية وقدرها ١٠ ريال سعودي لكل سهم تمثل ٣٠٪ من اسهم الشركة فقد تم الاشمام بها عن طريق عامة الناس.

ان اهداف الشركة هي ممارسة اعمال التأمين والخدمات العامة وفقاً للنظام الاساسي للشركة والأنظمة المتتبعة في المملكة العربية السعودية.

٢ - اسس الاعداد

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ وللفترة من ٢٦ أبريل ٢٠١٠ (تاریخ القرار الوزاري) إلى ٣١ مارس ٢٠١١ وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - "التقارير المالية الأولية". وبناء على ذلك، فإن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة لا تتوافق مع معايير العرض وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية. على سبيل المثال، فإن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة لا تتوافق مع معيار إعداد القوائم المالية الأولية الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

القوائم المالية الأولية الموجزة لا تشمل كافة المعلومات والبيانات المطلوبة في القوائم المالية السنوية، و يجب أن تقرأ مع القوائم المالية المدققة للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠.

وفقاً للنظام الأساسي للشركة وعقد تأسيسها، تبدأ الفترة المالية الأولى للشركة اعتباراً من تاريخ القرار الوزاري باعلن تأسيسها ، وقد كان بتاريخ ١٢ جمادى الأولى ١٤٣١ هـ (الموافق ٢٦ أبريل ٢٠١٠) وتنتهي بتاريخ ٣١ ديسمبر للسنة الميلادية التالية حيث يكون بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١١. تشمل هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الفترة من ٢٦ أبريل ٢٠١٠ أي تاريخ القرار الوزاري إلى ٣١ مارس ٢٠١١ ("الفترة").

تضمن القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة كل التعديلات التي تتكون بشكل أساسي من المستحقات المتكررة و التي تعتبر مهمه في نظر إدارة الشركة لعرض قائمة المركز المالي بشكل عادل، و نتائج الأعمال و التدفقات النقدية. ان النتائج الأولية للعمليات لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ قد لا تكون مؤشر على نتائج العمليات السنوية. تأسست الشركة بتاريخ ٢٦ أبريل ٢٠١٠، وبالتالي لم تكن هناك مبالغ للمقارنة كما في الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠.

٣ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية

لقد اعدت القوائم المالية الأولية الموجزة على اساس التكلفة التاريخية فيما عدا القياس بالقيمة العادلة ، ان وجد ، للإستثمارات المتاحة للبيع.

الشركة الوطنية للتأمين
(شركة مساهمة سعودية)

ايضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ وللفترة من ٢٦ ابريل ٢٠١٠ الى ٣١ مارس ٢٠١١ (غير مدقة)
(جميع المبالغ بالاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

أن السياسات المحاسبية المتبعه في اعداد القوائم المالية الأولية الموجزة تتفق مع تلك التي تم اتباعها في اعداد القوائم المالية للشركة للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ . لم ينبع اي تعديل جوهري في القوائم المالية الأولية الموجزة بسبب صدور أي معايير جديدة أو تعديلات على المعايير أو تفسيرات إلزامية للمرة الأولى للسنة المالية المبتدأه في ١ يناير ٢٠١١ و التي تؤثر على العرض والإفصاح في القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة.

٤ - النقد وما في حكمه

٣١ مارس ٢٠١١
(غير مدقة)

٣٤
٤٦,٦٨٤
<u>٤٦,٧١٨</u>

عمليات التأمين
نقد في الصندوق
نقد لدى البنك

١٩,٦٧١
٤٠,٠٠٠
<u>٥٩,٦٧١</u>

عمليات المساهمين
نقد لدى البنك
وديعة آجلة

تم ادراج النقد لدى البنك والوديعة لأجل لدى طرف ذو علاقه ومسجله في بالمملكة العربية السعودية. ان الوديعة الاجلة تدر ايرادات مالية بأسعار السوق السائدة.

٥ - اقساط التأمين المدينة، صافي

٣١ مارس ٢٠١١
(غير مدقة)

٦٦,٦٩٣
(١,٣٤٥)
<u>٦٥,٣٤٨</u>

عمليات التأمين
رصيد حاملي اليوالص
ذمم مدينة مشكوك في تحصيلها

ان حركة مخصص الذمم المدينة المشكوك في تحصيلها هي كالتالي:

-
١,٣٤٥
<u>١,٣٤٥</u>

الرصيد أول الفترة
الإضافات

الرصيد اخر الفترة

الشركة الوطنية للتأمين
(شركة مساهمة سعودية)

ايضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة
للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ ولفترة من ٢٦ ابريل ٢٠١٠ الى ٣١ مارس ٢٠١١ (غير مدقة)
(جميع المبالغ بالآف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

كما في ٣١ مارس، ان عمر الدسم المدينة غير منخفضة القيمة كما يلي:

<u>مستحق ولكن لم يحدث له انخفاض</u>	<u>غير مستحقة وغير منخفضة</u>	<u>المجموع</u>
١٨١ يوم الى ٣٦٠ يوم اكثر من ٣٦٠ يوم ١,٧٣٦	٤,٤٠٩	٥٩,٢٠٣

٦٥,٣٤٨	٢٠١١ مارس
--------	-----------

٦ - دفعـة مقدمة مقابل استثمار

تتمثل الدفعـة المقدمة مقابل الاستثمار في اسهم غير مقيدة في سوق مالية محلية. ان الاجراءات القانونية بخصوص تسجيل ملكية هذا الاستثمار ما تزال قيد التنفيذ.

٧ - الوديعة النظامية

طبقاً للمادة (٥٨) من اللائحة التنفيذية لأنظمة التأمين الصادرة عن مؤسسة النقد العربي السعودي، قامت الشركة بإيداع ١٠٪ من رأس المال المدفوع والذي يمثل ١٠ مليون ريال سعودي في بنك تم اختياره من قبل مؤسسة النقد العربي السعودي. تحفظ الوديعة النظامية في بنك ذو سمعة جيدة ويمكن السحب منها بعد موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي فقط.

٨ - امور تتعلق بجهات ذات علاقـة

ان المعاملات الجوهرية التي تتعلق بجهات ذات علاقـة والمبالغ المتعلقة بها هي كالتالي:

الجهة ذات العلاقة	طبيعة المعاملة	٣١ مارس ٢٠١١ (غير مدقة)	٢٠١٠ (تاريخ القرار الوزاري) الى ٣١ مارس ٢٠١١ (غير مدقة)	للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١
اعضاء مجلس الإدارة	أتعاب و مصاريف ذات علاقـة	٣٦٣	١,١٥٦	
كبار موظفي الادارة	مكافآت و مصاريف ذات علاقـة	١,٦١٤	٦,٢٦٠	
مساهمين وجهات ذات علاقـة	-اقساط تأمين	٩,٤٩٩	١٤,٣٩٩	٤٧١
	-مطالبات دائنة	٤٧١	٤٧١	
	-اقساط تأمين اختيارية ، صافي	٤٨١	٤٨١	
	-مصاريف مستردة	٧٥	٧٥	
	-تمويل للأصول الثابتة	-	١,٥٦٧	
	-تمويل للاستثمارات	-	٢,٤٢٣	
	-تمويل للمصاريف ما قبل التشغيل والاخـرى	-	١١,٦٧٣	
	- مصاريف متـكبدة	١,٣٠٩	١,٥٩٣	

**الشركة الوطنية للتأمين
(شركة مساهمة سعودية)**

ايضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ ولفترة من ٢٦ ابريل ٢٠١٠ الى ٣١ مارس ٢٠١١ (غير مدقة)
(جميع المبالغ بالاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

٢٠١١ مارس ٣١
(غير مدقة)

أرصدة مع جهات ذات علاقة

١٠٦,٣٥٥

نقد و مافي حكمه

٣٧٩

أقساط إعادة تأمين مستحقة

٥٤٨

أقساط مدينة، صافي

٩ - ربح (خسارة) السهم

تم احتساب ربح (خسارة) السهم الواحد من خلال قسمة صافي الدخل / (الخسارة) للفترة على متوسط عدد الاسهم المصدرة والقائمة خلال الفترة.

١٠ - المعلومات القطاعية

تمشيا مع طريقة اعداد التقارير الداخلية بالشركة، اعتمدت الادارة قطاعات الاعمال بالنسبة لنشاطات الشركة وموجوداتها ومطلوباتها. ان المعلومات المبنية في الايضاح مبنية على العرض الحالي رئيس صانعي القرارات وهو الرئيس التنفيذي للعمليات.

لا تتضمن نتائج القطاعات المصارييف العمومية والادارية.

لا تتضمن موجودات القطاعات النقد وما في حكمه وأقساط التأمين المدينة والمصارييف المدفوعات مقدمة والموجودات الاخرى.

الشركة الوطنية للتأمين
(شركة مساهمة سعودية)

ايضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ ولفترة من ٢٦ ابريل ٢٠١٠ الى ٣١ مارس ٢٠١١ (غير مدقة)
(جميع المبالغ بالاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

لا تشمل مطلوبات القطاعات المطلوب لمعيدي التأمين والوسطاء والمصاريف المستحقة الدفع والمطلوبات الأخرى والمطلوب إلى المساهمين.

الحوادث	ال الهندسي	والالتزامات	المجموع	السيارات	الممتلكات	البحري	للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١	(غير مدقة)
٨٩,٩٩٧	٩,٩٥٢	٨,٨٠٠	٣٢,٨٦٢	٣٠,٨٦٥	٧,٥١٨			اجمالي اقساط التأمين المكتتبة
(٥٨,٠٤٢)	(٧,٦٦٣)	(٦,٧٧٣)	(٧,٩٠٠)	(٢٩,٤٩١)	(٦,٢١٥)			يخصم: اقساط اعادة التأمين المسندة
٣١,٩٥٥	٢,٢٨٩	٢,٠٢٧	٢٤,٩٦٢	١,٣٧٤	١,٣٠٣			صافي اقساط التأمين المكتتبة
(١٤,٢١٨)	(١,٤٦٠)	(١,٥٧٣)	(٩,٨٤٩)	(٨٦٧)	(٤٦٩)			التغير في الاقساط غير المكتتبة
١٧,٧٣٧	٨٢٩	٤٥٤	١٥,١١٣	٥٠٧	٨٣٤			صافي الاقساط المكتتبة
٤,٨١٠	٤٦٩	٦٥٤	٣٥٩	١,٩٢٧	١٤٠١			العمولة المكتتبة على اعادة التأمين المسندة
٢٢,٥٤٧	١,٢٩٨	١,١٠٨	١٥,٤٧٢	٢,٤٣٤	٢,٢٣٥			مجموع اليرادات
١١,٦١٠	٩٨	-	١٠,٣٤٦	(٣٢)	١,١٩٨			اجمالي المطالبات المدفوعة
(٣,٦٩٩)	(٤٨)	-	(٣,٠٢٣)	٢١٩	(٨٤٧)			حصة معيدي التأمين في المطالبات المدفوعة
٧,٩١١	٥٠	-	٧,٣٢٣	١٨٧	٣٥١			افي المطالبات المدفوعة
٤,٢٦١	٣٦٥	٦٣	٢,٥٢٢	٨٠٦	٥٠٥			التأثيرات في المطالبات تحت التسوية
١٢,١٧٢	٤١٥	٦٣	٩,٨٤٥	٩٩٣	٨٥٦			صافي المطالبات المتقدمة
٤,٠٦٤	١٨٨	٣٤٣	٢,٢٠٣	٨٤٠	٤٩٠			تكليف شراء وثائق تأمين
٤٧٣	١٨	١٤٠	٢٠٥	١٠٠	١٠			مصاريف اكتتاب آخر
١٦,٧٠٩	٦٢١	٥٤٦	١٢,٢٥٣	١,٩٣٣	١,٣٥٦			مجموع التكالفة
٥,٨٣٨	٦٧٧	٥٦٢	٣,٢١٩	٥٠١	٨٧٩			صافي نتائج الاكتتابات
(٢,٨١٢)								مصاريف عمومية وادارية
٣,٠٢٦								الفائض من عمليات التأمين
(٣,٠٢٦)								حصة المساهمين في الفائض من عمليات التأمين
-								الفائض المتراكم في بداية الفترة
-								الفائض المتراكم في نهاية الفترة

الشركة الوطنية للتأمين
(شركة مساهمة سعودية)

ايضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ وللفترة من ٢٦ ابريل ٢٠١٠ الى ٣١ مارس ٢٠١١ (غير مدقة)
(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

الحوادث	الهندسي	الالتزامات	المجموع	السيارات	الممتلكات	البحري	لل فترة من ٢٦ ابريل ٢٠١٠ الى ٣١ مارس ٢٠١١ (غير مدقة)
١٦٠,١١٠	١٧,٥١٣	١٣,٢٢٦	٧٠,٦١١	٤١,٠٩١	١٧,٦٦٩		اجمالي اقساط التأمين المكتسبة
(٨٥,٤٦٢)	(١٣,٤٤٧)	(١٠,٩٠٣)	(٨,٥٩١)	(٣٨,١٠٣)	(١٤,٤١٨)		يخصم: اقساط اعادة التأمين المسندة
٧٤,٦٤٨	٤,٠٦٦	٢,٣٢٣	٦٢,٠٢٠	٢,٩٨٨	٣,٢٥١		صافي اقساط التأمين المكتسبة
(٣٨,٥٠٠)	(٢,٧٩٤)	(١,٨٣٧)	(٣٠,٥٨٤)	(٢,٢٤٠)	(١,٠٤٥)		التغير في الاقساط غير المكتسبة
٣٦,١٤٨	١,٢٧٢	٤٨٦	٣١,٤٣٦	٧٤٨	٢,٢٠٦		صافي الاقساط المكتسبة
٧,٤٢٨	٦٤٦	٨١٢	٣٥٩	٢,٤٥٤	٣,١٥٧		العمولة المكتسبة على اعادة التأمين المسندة
٤٣,٥٧٦	١,٩١٨	١,٢٩٨	٣١,٧٩٥	٣,٢٠٢	٥,٣٦٣		مجموع الارادات
١٧,٦٦١	٩٨	-	١٥,٧٧٩	٥٨	١,٧٢٦		اجمالي المطالبات المدفوعة
(٤,٢٠٧)	(٤٨)	-	(٣,٠٢٣)	١٣٧	(١,٢٧٣)		حصة معيدي التأمين في المطالبات المدفوعة
١٣,٤٥٤	٥٠	-	١٢,٧٥٦	١٩٥	٤٥٣		صافي المطالبات المدفوعة
١١,٩٧٦	٥٣٩	٩٠	٩,٣٠٥	٩٦١	١,٠٨١		التغيرات في المطالبات تحت التسوية
٢٥,٤٣٠	٥٨٩	٩٠	٢٢,٠٦١	١,١٥٦	١,٥٣٤		صافي المطالبات المتبدلة
٧,٧١٦	٢٩٥	٤٤٥	٤,٦٨٠	١,١٥٠	١,١٤٦		تكليف شراء وثائق تأمين
٩٤٧	١٠٧	١٦٢	٣٩٤	٢١٦	٦٩		مصاريف اكتتاب اخرى
٣٤,٠٩٣	٩٩٠	٦٩٧	٢٧,١٣٥	٢,٥٢٢	٢,٧٤٩		مجموع التكلفة
٩,٤٨٣	٩٢٨	٦٠١	٤,٦٦٠	٦٨٠	٢,٦١٤		صافي نتائج الافتتاح
(٢٠,٠٦٠)							مصاريف عمومية وادارية
١٠,٥٧٧							العجز من عمليات التأمين
(١٠,٥٧٧)							حصة المساهمين في العجز من عمليات التأمين
-							الفائض المترآكم في بداية الفترة
-							الفائض المترآكم في نهاية الفترة
٥٣,٧١٦	٩,١٥٤	٨,١٢١	٥,٤٤٩	٢٧,٢٢٣	٣,٧٦٩		كما في ٣١ مارس ٢٠١١ (غير مدقة)
٢٧,١٩٤	١,٨٠٨	١,٠٧٨	٢,٨٠٠	١٥,٦٤٢	٥,٨٦٦		موجودات عمليات التأمين
٩,١٦٠	٥٥٥	١,٣٤٦	٤,١٢٣	٢,٧٤١	٣٩٥		حصة معيدي التأمين في اقساط التأمين غير المكتسبة
١١٣,٨٧١	-	-	-	-	-		حصة معيدي التأمين في اقساط التأمين تحت التسوية
٢٠٣,٩٤١	١١,٥١٧	١٠,٥٤٥	١٢,٣٧٢	٤٥,٦٠٦	١٠,٠٣٠		التكليف الموجلة لشراء وثائق التأمين
٩٢,٢١٦	١١,٩٤٧	٩,٩٥٩	٣٦,٠٣٥	٢٩,٤٦١	٤,٨١٤		موجودات غير مصنفة
٣٩,١٧٠	٢,٣٤٤	١,١٦٧	١٢,١٠٦	١٦,٦٥٠	٦,٩٤٨		اجمالي موجودات عمليات التأمين
١٢,٣٣٥	١,١٤٨	٢,٣٧٤	١,٣٩	٦,٣٥٥	١,١٤٩		مطابقات اقساط التأمين غير المكتسبة
٦٠,٢٢٠	-	-	-	-	-		مطابقات تحت التسوية
٢٠٣,٩٤١	١٥,٤٣٩	١٣,٥٠٠	٤٩,٤٥٠	٥٢,٤٢١	١٢,٩١١		عمولة اعادة التأمين غير المكتسبة
							مطابقات شراء وثائق التأمين
							اجمالي مطابقات عمليات التأمين

**الشركة الوطنية للتأمين
شركة مساهمة سعودية**

**ايضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ وللفترة من ٢٦ ابريل ٢٠١٠ الى ٣١ مارس ٢٠١١ (غير مدقة)
(جميع المبالغ بالآف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)**

١١ - الالتزامات المحتملة

ان المصارييف الرأسمالية التي تعهدت بها الشركة ولم تتکبدها بعد لغاية ٣١ مارس ٢٠١١ مبلغ ٦٠ مليون ريال سعودي تقريبا.

١٢ - اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة

تم اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل اعضاء مجلس الادارة بتاريخ ١٠ ابريل ٢٠١١.