

شركة التأمين العربية التعاونية
(شركة مساهمة سعودية)

القواعد المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
وتقدير الفحص المحدود
لترة ثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

صفحة

الفهرس

١	تقرير الفحص المحدود
٢ - ٣	قائمة المركز المالي الأولية
٤	قائمة نتائج عمليات التأمين والفائض المتراكم الأولية
٥	قائمة عمليات المساهمين الأولية
٦	قائمة عمليات المساهمين الشاملة الأولية
٧	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية
٨	قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية
٩	قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية
١٠ - ٢٣	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

تقرير الفحص المحدود لمراجعي الحسابات للقوائم المالية الأولية الموجزة

إلى السادة / مساهمي شركة التأمين العربية التعاونية
 المؤورين
 (شركة مساهمة سعودية)

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة التأمين العربية التعاونية - شركة مساهمة سعودية ("الشركة") كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ، وقائم نتائج عمليات التأمين والفانض المترافق وعمليات المساهمين الأولية وعمليات المساهمين الشاملة الأولية لفترة ثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ذلك التاريخ وقوائم التغيرات في حقوق المساهمين والتغيرات النقدية لعمليات التأمين والمساهمين الأولية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، بما في ذلك الإيضاحات من حولها والتي تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي من مسؤولية إدارة الشركة التي أعدتها وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية الأولية" ، وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. كان فحصنا فحصاً محدوداً وفقاً لمعايير فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ويكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية، والاستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية. وبعد هذا الفحص أقل نطاقة من عملية المراجعة التي تم 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 يتبيّن لنا وجود أيّة تعديلات مهمة يتّعّن إدخالها على القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لكي تتفق مع معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤).

لفت الانتباه

نفت الانتباه 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.

الدار لتدقيق الحسابات
 عبدالله البصري وشركاه
 ص ب ٢١٩٥
 ١١٤٥١ الرياض
 المملكة العربية السعودية



عبد الله بن محمد البصري
 محاسب قانوني
 ترخيص رقم ١٧١



١٧ ربيع الآخر ١٤٣٨ هـ
 ١٥ يناير ٢٠١٧

PKF
البسام والنمر
المحاسبون المتحالفون

٢٨٣٥٥

١١٤٣٧

الرياض

المملكة العربية السعودية

مكتب

برقم

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

٢٠١٧

</

شركة التأمين العربية التعاونية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
بالريال السعودي

موارد عمليات التأمين	إيضاح	غير مراجعة (مراجعة)	٢٠١٦ ديسمبر ٣١	٢٠١٥ ديسمبر ٣١
نقدية وشبه نقدية			٦٤,٩٤٥,٤٠٨	٩٠,٤٥٢,٥٨٠
ودائع لأجل			٤١,٥٢٣,٠٠٠	١٥,٣٥٦,٤١٧
أقساط تأمين وأرصدة إعادة تأمين مدينة، صافي	٦		١٢٦,٨٢٨,٤٤٧	١٩٧,٤٣١,٥٠١
حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة			٦٠,٩٤٩,٩٩٢	١١٢,٨٢٦,٤٧٨
حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية			٧٩,١٤٠,١٠٥	١٢٩,٢٥١,٩٦٩
تكليف إكتتاب وثائق تأمين مؤجلة			١٤,٣٦٦,٥٣٠	٢١,٦٠٢,٥٤٢
مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى			١٣,٢٠٥,٧٤٧	١١,٩٠١,٧٧٤
استثمارات مقتناة حتى تاريخ الاستحقاق	(٨)		٢٦,٤٦٧,٣١٣	٣٠,٧١٧,٣١٣
ممتلكات ومعدات، صافي			٥,٠٣٨,٥٣٠	٤,٧٣٣,٨٢١
مبالغ مستحقة من عمليات المساهمين			٨٣,٣٤٤,٦٠٥	١١٤,٩٥٧,٥١٣
مجموع موجودات عمليات التأمين			٥١٥,٨٠٩,٦٧٧	٧٢٩,٢٣١,٩٠٨
موارد المساهمين				
نقدية وشبه نقدية			٩٥,٠٨٨,٨٩١	٣٣,٥٣٦,٩٦٥
ودائع لأجل			١٢٢,٤٣٩,١٠٥	١٦٨,٨١١,٣١٥
مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى			١,١٥٧,٥٠٧	١,٠٣٦,٧٣٩
استثمارات متاحة للبيع	٧		٤٨,٦٦٧,٠٨١	٩٠,٢٢٠,٨٥٠
استثمارات مقتناة حتى تاريخ الاستحقاق	(٨)		٢٥,٩٠٥,٠٤٤	٢٣,٩٠٥,٠٤٤
وديعة نظامية			٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠
عوائد استثمار الوديعة النظامية			١,٤٨٧,٦٤٨	٨٠٦,٢٢٤
مجموع موجودات المساهمين			٣٣٤,٧٤٥,٢٧٦	٣٥٨,٣١٧,١٣٧
مجموع الموجودات			٨٥٠,٥٥٤,٩٥٣	١,٠٨٧,٥٤٩,٠٤٥

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



شركة التأمين العربية التعاونية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية (تتمة)
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
بالريال السعودي

٢٠١٦ ديسمبر ٣١ (غير مراجعة) ٢٠١٥ ديسمبر ٣١ (مراجعة)

إيضاح	٢٠١٦ ديسمبر ٣١ (غير مراجعة)	٢٠١٥ ديسمبر ٣١ (مراجعة)
ذمم دائنة	٤٥,٧٩٨,١٨٥	٣٣,٧٥٧,٠٨٢
ذمم معيدي التأمين	٣٦,٨١٤,١٩٤	٨٨,٢٥٦,٧٠٧
مبالغ مستحقة إلى جهات ذات علاقة	٣٢٨,٢٠٠	١,١٢٠,١٣٣
مبالغ مستحقة ومطلوبات أخرى	٣٦,٠٣٢,١٦٦	٤٣,١٩٢,٥٨٠
أقساط تأمين غير مكتسبة	١٩٥,٨٨٨,٨٣٧	٢٩٥,٢٩٢,٤٣٥
مطالبات تحت التسوية	١٨٦,٢٤٢,٤٧٠	٢٤٩,٤٣٩,٠٠١
عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة	٥,٨٧٩,٣٩٧	٩,٣٣٦,٤٤٣
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين	٧,٠٦٤,٤٦٦	٦,١٠٦,٥٨٢
مجموع مطلوبات عمليات التأمين	٥١٤,٠٤٧,٩١٥	٧٢٦,٥٠٠,٩٦٣

مطلوبات عمليات التأمين

ذمم دائنة
ذمم معيدي التأمين
مبالغ مستحقة إلى جهات ذات علاقة
مبالغ مستحقة ومطلوبات أخرى
أقساط تأمين غير مكتسبة
مطالبات تحت التسوية
عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
مجموع مطلوبات عمليات التأمين

٢,٧٣٠,٩٤٥	١,٧٦١,٧٦٢	١٠
٧٢٩,٢٣١,٩٠٨	٥١٥,٨٠٩,٦٧٧	

فائض عمليات التأمين

الفائض المتراكم
مجموع مطلوبات وفائض عمليات التأمين

٥١٤,١٣٣	١٤٢,٧٣٦
٨٠٦,٢٢٤	١,٤٨٧,٦٤٨
١١٤,٩٥٧,٥١٣	٨٣,٣٤٤,٦٠٥
٤,٢٨٤,٤٩٦	٥,٤٧٨,٨٠٢
١٢٠,٥٦٢,٣٦٦	٩٠,٤٥٣,٧٩١

مطلوبات وحقوق المساهمين

مطلوبات المساهمين
مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
عوائد استثمار الوديعة النظامية
مبالغ مستحقة إلى عمليات التأمين
زكاة وضريرية دخل مستحقة
مجموع مطلوبات المساهمين

٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٦٥,٠٠٠,٠٠٠	١١
(١٥٧,٤٤٠,٧٧٦)	(١٥,٤٩٣,٨٨٨)	
(٤,٨٠٤,٤٥٣)	(٥,٢١٤,٦٢٧)	٧
٢٣٧,٧٥٤,٧٧١	٢٤٤,٢٩١,٤٨٥	

حقوق المساهمين

رأس المال
خسائر متراكمة
التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
مجموع حقوق المساهمين

٣٥٨,٣١٧,١٣٧	٣٣٤,٧٤٥,٢٧٦
١,٠٨٧,٥٤٩,٠٤٥	٨٥٠,٥٥٤,٩٥٣

مجموع مطلوبات وحقوق المساهمين
مجموع مطلوبات وفائض عمليات التأمين ومطلوبات
وحقوق المساهمين

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

شركة التأمين العربية التعاونية
 (شركة مساهمة سعودية)
 قائمة نتائج عمليات التأمين والفائض المتراكم الأولية
 لفترة ثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
 بالريال السعودي

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر				
٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	
(مراجعة)	(غير مراجعة)	(مراجعة)	(غير مراجعة)	
٦٥٣,٩٤٦,٧٢٤	٤١٩,١٠٠,٧٦١	٩٨,٠٢٣,١٦٧	٩١,٢٥٦,٨٦٠	اجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(٢٦١,٢٣٢,٩٧٤) (١٢٥,٧٦٤,٠٣١)	(٣٦,٤٦٩,٤٨٦)	(٣٤,٣١٤,٦٤٠)		يخصم : أقساط إعادة التأمين المسندة
(١٤,١٠٥,٦٤٦) (١١,٢٨٥,٨٠٦)	(٤,٥٨٣,١٠٩)	(٢,٦٣٦,٤٥٢)		أقساط تأمين فائض الخسارة
٣٧٨,٦٠٨,١٠٤	٢٨٢,٠٥٠,٩٢٤	٥٦,٩٧٠,٥٧٢	٥٤,٣٠٥,٧٦٨	صافي أقساط التأمين المكتتبة
٣٥,٤٩٢,٤١١	٤٧,٥٢٧,١١١	٤٣,٦٥٥,٨٢٨	٢٢,٤٥٦,٠٩٢	التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة، صافي
٤١٤,١٠٠,٥١٥	٣٢٩,٥٧٨,٠٣٥	١٠٠,٦٢٦,٤٠٠	٧٦,٧٦١,٨٦٠	صافي أقساط التأمين المكتتبة
(٥٠٧,٢٧٢,٩٢٨) (٣٤٧,٤٣٦,١٢٥)	(١٦٤,١٩٠,٤٦٩)	(٦٣,٠٦٧,٨٧٨)		اجمالي المطالبات المدفوعة والمصاريف الأخرى
١٩١,٤٢٩,٠٣٢	١٢١,٩٨٧,٠٤٦	٩٦,١٧١,٦٠٢	٢١,١٣٢,٥٠٩	حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
(١٠,٦٣٦,٤٠٩)	١٣,٠٨٤,٦٦٧	٦٧٧,٨٨٦	(٨,٨٤٧,٦٤١)	التغير في المطالبات تحت التسوية، صافي
(٣٢٦,٤٨٠,٣٠٥) (٢١٢,٣٦٤,٤١٢)	(٦٧,٣٤٠,٩٨١)	(٥٠,٧٨٣,٠١٠)		صافي المطالبات المتبدلة
(٤٧,٥٥١,٣٧٤) (٣٧,٣٩٢,٠٨٨)	(١٢,٠٥٥,٦٩٥)	(٨,٠٦٥,٨٧٣)		تكليف اكتتاب وثائق التأمين
٢٨,١٦٦,٠١٥	٢٧,١٩٤,٢٢١	٧,١١٣,٦٨٠	٤,٢٦٧,٣٤٤	عمولات إعادة التأمين المكتتبة
٦٨,٢٣٤,٨٥١	١٠٧,٠١٥,٧٥٦	٢٨,٣٤٣,٤٠٤	٢٢,١٨٠,٣٢١	صافي نتائج الاكتتاب
(٨٧,٣٦٤,٠٧٠) (١٠٦,٩٣١,٠٨٢)	(٢٤,٥٥٥,٤٣٧)	(٢٠,٢٠٢,٥٢٩)		مصاريف عمومية وإدارية
١٩٠,٧٤٥	-	١٩٠,٧٤٥	-	إيرادات اكتتاب أخرى
٣,٠٠٣,٠٦٥	٣,١٤٧,٥٤٧	٨٤٩,٢٣٥	٦٩٥,٧٣٤	إيرادات أخرى
(١٥,٩٣٥,٤٠٩)	٣,٢٣٢,٢٢١	٤,٨٢٧,٩٤٨	٢,٦٧٣,٥٢٦	فائض / (عجز) عمليات التأمين
١٥,٩٣٥,٤٠٩	(٢,٩٠٨,٩٩٩)	(٤,٨٢٧,٩٤٨)	(٢,٤٠٦,١٧٣)	حصة المساهمين من (فائض) / عجز عمليات التأمين
-	٣٢٣,٢٢٢	-	٢٦٧,٣٥٣	الفائض بعد حصة المساهمين
-	(١,٢٩٢,٤٠٥)	-	-	الفائض الموزع خلال الفترة / السنة
٢,٧٣٠,٩٤٥	٢,٧٣٠,٩٤٥	-	١,٤٩٤,٤٠٩	الفائض المتراكم في بداية الفترة / السنة
٢,٧٣٠,٩٤٥	١,٧٦١,٧٦٢	-	١,٧٦١,٧٦٢	الفائض المتراكم في نهاية الفترة / السنة

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



شركة التأمين العربية التعاونية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة عمليات المساهمين الأولية
لفترة الثلاثة أشهر والستة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
بالريال السعودي

للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر			
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		٢٠١٥	
٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)
١٥,٩٣٥,٤٠٩	٢,٩٠٨,٩٩٩	٤,٨٢٧,٩٤٨	٢,٤٠٦,١٧٣
١٤٣,٢٩٥	١,٣٣٩,٢٢٦	-	٥٧٢,٥٤٣
٦,٧٥٨,٧٣٠	٧,٩٠٠,٧٣٢	٢,٠٩٣,٧٦٠	٢,٢٤٩,٨٦٦
-	(٢,٤٥٢,٦٨٣)	-	-
(١,٣٧٦,٧٧٥)	(١,٢٤٩,٣٨٦)	(٣٨٤,٧٦٤)	(٤١٣,٢٦٠)
(١٠,٤١٠,١٥٩)	٨,٤٤٦,٨٨٨	٦,٥٣٦,٩٤٤	٤,٨١٥,٣٢٢
(٠,٣٩)	٠,٣٢	٠,٢٥	٠,١٨
٢٦,٥٠٠,٠٠٠	٢٦,٥٠٠,٠٠٠	٢٦,٥٠٠,٠٠٠	٢٦,٥٠٠,٠٠٠

شكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجاوزها من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة التامين العربية التعاونية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة عمليات المساهمين الشاملة الأولية
لفترة ثلاثة أشهر والسنوات المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
بالريال السعودي

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		٢٠١٥		٢٠١٦	
(مراجعة)	(غير مراجعة)	(مراجعة)	(غير مراجعة)	(مراجعة)	(غير مراجعة)
(١٠,٤١٠,١٥٩)	٨,٤٤٦,٨٨٨	٦,٥٣٦,٩٤٤	٤,٨١٥,٣٢٢		
(٢,٧٥٠,٠٠٠)	(١,٥٠٠,٠٠٠)	(١,٢٥٠,٠٠٠)	(٥٠٠,٠٠٠)		
(٤,٦٧٢,٦٠٦)	(٤١٠,١٧٤)	(٢,٥٠١,١٩٦)	١,٩٨٥,٣٩٥		
(١٧,٨٣٢,٧٦٥)	٦,٥٣٦,٧١٤	٢,٧٨٥,٧٤٨	٦,٣٠٠,٧١٧		

صافي دخل (خسارة) الفترة / السنة
مصاريف شاملة أخرى لن يتم تحويلها لاحقاً في
قائمة عمليات المساهمين :

الزكاة وضريبة الدخل
أيرادات شاملة أخرى سوف يتم تحويلها لاحقاً في
قائمة عمليات المساهمين :

التغير في القيمة العادلة للإسثمارات المتاحة للبيع
اجماليربح (الخسارة) الشاملة للفترة / للسنة

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

التغير في القيمة العادلة

للاستثمارات

المجموع المتاحة للبيع

رأس المال

الخسائر المترآكة

٦٣,٥٥٦,١٨٥	(١٣٦,٣١١,٩٦٨)	٢٠٠,٠٠٠,٥٠٠
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	-	٢٠٠,٠٠٠,٥٠٠
(٧,٩٦٨,٦٤٩)	(٧,٩٦٨,٦٤٩)	-
(١٠,٤١٠,١٥٩)	-	-
(١٠,٤١٠,١٥٩)	(٢,٧٥٠,٠٠٠)	-
(٤,٦٧٢,٦٠٦)	-	-
(٧,٤٢٢,٦٠٦)	(٤,٦٧٢,٦٠٦)	-
(٢٣٧,٧٥٤,٧٧١)	(٤,٨٠٤,٤٥٣)	-
(٢٣٧,٧٥٤,٧٧١)	(٤,٨٠٤,٤٥٣)	-
-	(١٥٧,٤٤,٧٧٦)	-
-	(٤,٠٠٠,٥٠٠,٥٠٠)	-
-	(١٣٥,٠٠٠,٥٠٠)	-
-	(٨,٤٤٦,٨٨٨)	-
-	(١,٥٠٠,٥٠٠)	-
-	(٤,١٧٤)	-
-	(٤,١٧٤)	-
-	(١,٩١٠,١٧٤)	-
-	(١,٥٠٠,٥٠٠)	-
-	(٥,٢١٤,٦٣٧)	-
-	(١٥,٦٩٣,٨٨٨)	-
-	(٢٦٥,٠٠٠,٥٠٠)	-
-	(٤٠,٢٠١٦) (غير مرخصة)	-

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مراجعة)
زيادة رأس المال عن طريق إصدار حقوق أولوية
تكاليف معاملات إصدار حقوق أولوية
صافي خسارة السنة

مصاريف شاملة أخرى

الزكاة وضريرية الدخل

التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع

إجمالي المصاريق الشاملة الأخرى للفترة

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مراجعة)

تحفيض رأس المال (إيصال ١١)

صافي دخل السنة

مصاريف شاملة أخرى

الزكاة وضريرية الدخل

التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع

إجمالي المصاريق الشاملة الأخرى للفترة
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (غير مرخصة)

شركة التأمين العربية التعاونية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
بالريال السعودي

٢٠١٥ ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ٣١ ديسمبر (مراجعة)
إيضاح (غير مراجعة)

(١٥,٩٣٥,٤٠٩)	٢,٩٠٨,٩٩٩
٢,١٦٧,٧٧٥	٢,٠١٣,٩٤٥
٤٣,٩٩٩	-
٩٣٥,٣٥٨	١,٨٩٥,٩٠٥
(١,٣٦٩,٤٨١)	٢٣,٦٧٧,١٤٠
(١٤,١٥٧,٧٥٨)	٣٠,٨١٩,٢١١

٣٢٣,٢٢٢

٦

الأنشطة التشغيلية
فائض عمليات التأمين بعد حصة المساهمين
التعديلات لـ:
حصة المساهمين من فائض (عجز) عمليات التأمين
استهلاك
أرباح بيع ممتلكات ومعدات
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

(١٤,٠٧٨,٩٩٠)	٤٦,٩٢٥,٩١٤
(١٨,٨٧٣,٢٥٣)	٥١,٨٧٦,٤٨٦
٦٥,٧٥٥,٢٠١	٥٠,١١١,٨٦٤
(٤٠٨,٢٩٤)	٧,٢٣٦,٠١٢
(٢,٦٩٨,٦٨٨)	(١,٣٠٣,٩٧٣)
٣٢٣,٧٤٠	(٧٩١,٩٣١)
١٨,٨٩٦,٢٩٢	٢٨,٧٠٣,٩٠٩
٣٩,٢٩٥	١٢,٠٤١,١٠٢
٢٠,٣٠٦,٦٩٢	(٥١,٤٤٢,٥١٣)
١٣,٥٩٧,٥٧٣	(٧,١٦٠,٤١٥)
٤٦٤,١١٦	(٣,٤٥٧,٠٤٦)
(١٦,٦١٩,١٥٨)	(٩٩,٤٠٣,٥٩٨)
-	(١,٢٩٢,٤٠٥)
(٥٥,١١٨,٧٩٢)	(٦٣,١٩٦,٥٣١)
(٢,٥٧٢,٠٢٤)	(٣٢٣,٩١٤)
(١,٠٥٠,٣١٣)	(٩٣٨,٠٢١)
(٣,٦٢٢,٣٣٧)	(١,٢٧١,٩٣٥)

التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
أقساط تأمين وارصدة إعادة تأمين مدينة
حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
تكاليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة
مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
مبالغ مستحقة (إلى) من جهات ذات علاقه
مبالغ مستحقة إلى عمليات المساهمين
ذمم دائنة
ذمم معيدي التأمين الدائنة
مبالغ مستحقة ومطلوبات أخرى
عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
أقساط تأمين غير مكتسبة
توزيعات الفائض المستحقة
مطالبات تحت التسوية
النقدية المستخدمة في العمليات
مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية

٩,٩٢١,٢٤٥	(٢٦,١٦٦,٥٨٣)
(٨,٠٩٠,٠٤٠)	٤,٢٥٠,٠٠٠
(٣٤٠,٣٣٥)	(٢,٣١٨,٦٥٤)
١,٤٨٥,٨٧٠	(٢٤,٢٣٥,٢٣٧)
(٢,١٣٦,٤٦٧)	(٢٥,٥٠٧,١٧٢)
٩٢,٥٨٩,٠٤٧	٩٠,٤٥٢,٥٨٠
٩٠,٤٥٢,٥٨٠	٦٤,٩٤٥,٤٠٨

٤

الأنشطة الاستثمارية
ودائع لأجل، صافي
استثمارات مقتناة حتى تاريخ الاستحقاق
شراء ممتلكات ومعدات
صافي النقد (المستخدم في) / من الأنشطة الاستثمارية

النقد في النقدية وشبيه النقدية
النقدية وشبيه النقدية في بداية السنة
النقدية وشبيه النقدية في نهاية السنة

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

شركة التامين العربية التعاونية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
بالريال السعودي

٢٠١٥ ٣١ ديسمبر (مراجعة)
٢٠١٦ ٣١ ديسمبر (غير مراجعة)
إيضاح

		الأنشطة التشغيلية
(١٠,٤١٠,١٥٩)	٨,٤٤٦,٨٨٨	صافي ربح / (خساره) السنة التعديلات لـ :
-	٢,٤٥٢,٦٨٣	أعباء انخفاض في استثمارات متاحة للبيع
١٥,٩٣٥,٤٠٩	(٢,٩٠٨,٩٩٩)	حصة المساهمين من (فانض) / عجز عمليات التامين
(١٤٣,٢٩٥)	(١,٣٣٩,٢٢٦)	أرباح بيع استثمارات متاحة للبيع
<u>٥,٣٨١,٩٥٤</u>	<u>٦,٦٥١,٣٤٦</u>	
 ٧٥٢,٤٦٣	 ٦٨٥,٠٨٣	التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(٢٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	مصاريف مدفوعة مقدماً و الموجودات أخرى وديعة نظامية
٣١٧,٩٨٦	(١,١٧٧,٦٢٠)	دائعون وبالمبلغ مستحقة ومطلوبات أخرى
(١٨,٨٩٦,٢٩٢)	(٢٨,٧٠٣,٩٠٩)	مبالغ مستحقة من عمليات التامين
(٩٣٥,٢٣٥)	(٣٠٥,٣٢٣)	زكاة وضريرية دخل مدفوعة
<u>(٣٣,٣٧٩,١٢٢)</u>	<u>(٢٢,٨٥٠,٤٢٣)</u>	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
 (٤,٢٥٩,٦٥٦)	 (٢,٠٠٠,٠٠٠)	الأنشطة الاستثمارية
(٩٩,٠٨٨,٢٤٢)	-	استثمارات مقتناه حتى تاريخ الاستحقاق
(٨٩,٥٥١,٤٧٢)	٤٦,٣٧٢,٢١٠	شراء استثمارات متاحة للبيع
٥٥,١٤٣,٥١٠	٤٠,٠٣٠,١٣٩	ودائع لأجل، صافي
<u>(١٣٧,٧٥٥,٨٦٠)</u>	<u>٨٤,٤٠٢,٣٤٩</u>	المتحصل من بيع استثمارات متاحة للبيع
 ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	 -	صافي النقد من / (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(٧,٩٦٨,٦٤٩)	-	
<u>١٩٢,٠٣١,٣٥١</u>	<u>-</u>	
 ٢٠,٨٩٦,٣٦٩	 ٦١,٥٥١,٩٢٦	الأنشطة التمويلية
<u>١٢,٦٤٠,٥٩٦</u>	<u>٣٣,٥٣٦,٩٦٥</u>	إصدار أسهم حقوق أولوية
<u>٣٣,٥٣٦,٩٦٥</u>	<u>٩٥,٠٨٨,٨٩١</u>	تكاليف معاملات
<u>(٤,٦٧٢,٦٠٦)</u>	<u>(٤١٠,١٧٤)</u>	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
		الزيادة في النقدية وشبيه النقدية
		النقدية وشبيه النقدية في بداية السنة
		النقدية وشبيه النقدية في نهاية السنة
		معاملات غير النقدية:
		التغير في القيمة العادلة للإسثمارات المتاحة للبيع

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

شركة التأمين العربية التعاونية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر والستة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

١ - التنظيم والأنشطة الرئيسية

شركة التأمين العربية التعاونية ("الشركة") - شركة مساهمة سعودية مسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ٢٨٦٥٥، تاريخ ١٨ محرم ١٤٢٩ هـ (الموافق ٢٧ يناير ٢٠٠٨). إن العنوان المسجل للشركة هو ص.ب. ٢٨٦٥٥، الرياض ١١٣٢٣، المملكة العربية السعودية.

تمثل أهداف الشركة في مزاولة أعمال التأمين التعاوني والأنشطة المرتبطة بها في المملكة العربية السعودية ويشمل نشاطها الرئيسي جميع فنادق التأمين العام والتأمين الصحي والحماية والادخار. تم إدراج الشركة في سوق الأسهم السعودية (تداول) في ٢٦ محرم ١٤٢٩ هـ (الموافق ٤ فبراير ٢٠٠٨). بدأت الشركة عمليات التأمين في ٤ محرم ١٤٣٠ هـ (الموافق ١ يناير ٢٠٠٩).

٢ - أسس الاعداد

أسس القياس

تعد القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمبدأ التكفة التاريخية باستثناء الإستثمارات المتاحة للبيع حيث يتم قياسها بالقيمة العادلة.

بيان الالتزام

أعدت القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لفترة الثلاثة أشهر والستة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي ٣٤ - التقارير المالية الأولية.

إن القوائم المالية الأولية الموجزة لا تحتوي على جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية ويجب أن تقرأ جنباً إلى جنب مع القوائم المالية السنوية للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

تعتقد الإدارة بأن القوائم المالية الأولية الموجزة تظهر كافة التسويات (بما في ذلك التسويات الإعتيادية المكررة) الضرورية لكي تظهر بعد نتائج العمليات عن الفترات الأولية المعروضة. إن النتائج الأولية لا تعتبر مؤشراً دقيقاً على النتائج السنوية للشركة.

٣ - المعايير الجديدة، والتعديلات على المعايير والتفسيرات

تفق السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة غير مراجعة مع تلك المتبعة في إعداد القوائم المالية السنوية للشركة للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥، باستثناء تطبيق المعايير الجديدة التالية والتعديلات الأخرى على المعايير القائمة المذكورة أدناه التي لم يكن لها تأثير مالي جوهري على القوائم المالية الأولية الموجزة غير المراجعة للشركة للفترة الحالية أو للفترة السابقة ومن المتوقع أن لا يكون لها تأثير جوهري في الفترات المستقبلية.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
لفترة ثلاثة أشهر والسنوات المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

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

المعايير الجديدة الصادرة والمعدلة والمطبقة

التحسينات السنوية على معايير التقارير الدولية ٢٠١٤-٢٠١٢

دورة التحسينات السنوية لمعايير التقارير المالية الدولية للأعوام ٢٠١٢ - ٢٠١٤ التي تتطبق على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٦ م.

الإفصاح الأولي (التعديلات على معيار المحاسبة الدولي ١)

يعدل معيار المحاسبة الدولي رقم ١ عرض البيانات المالية لمعالجة ينظر معوقات معدى ممارسة أحكامها في تقديم التقارير المالية. وهو فعال لفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٦.

معايير صادرة ولكنها غير سارية المفعول بعد

بالإضافة إلى المعايير المذكورة أعلاه، نورد أدناه المعايير التالية والتفسيرات الصادرة ولكنها غير سارية المفعول بعد حتى تاريخ اصدار القوائم المالية للشركة. تتوى الشركة اعتماد هذه المعايير (إذا كانت تتطبق على أنشطتها) عندما تصبح سارية المفعول. إضافة لذلك، فررت الشركة عدم التطبيق المبكر للتعديلات والتقييحات لمعايير التقارير المالية الدولية والتي نشرت وتعتبر الزامية للشركة اعتباراً من تواريخ مستقبلية.

معيار التقارير المالية الدولية رقم ٩ الأدوات المالية

يظهر معيار التقارير المالية الدولية رقم ٩ (ال الصادر) المرحلة الأولى من عمل مجلس معايير المحاسبة الدولية على الرغم من أن تاريخ الاعتماد يخضع لمسودة مشروع استبدال معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٩ الصادرة مؤخراً وينطبق على تصنيف وقياس الموجودات والمطلوبات المالية كما هو محدد في معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٩. كان المعيار في البداية ساري المفعول لفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٣، إلا أن التعديلات على معيار التقارير المالية الدولية رقم ٩ وتاريخ السريان الإلزامي لمعايير التقارير المالية الدولية رقم ٩ واصحاحات الانتقال الصادرة في ديسمبر ٢٠١١ قد انتقلت إلى التاريخ الإلزامي الفعلي في ١ يناير ٢٠١٥.

ومع ذلك، بتاريخ ١٩ نوفمبر ٢٠١٣، أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية معيار التقارير المالية الدولية رقم ٩ الأدوات المالية (محاسبة التحوط والتعديلات على معيار التقارير المالية الدولية رقم ٩) بحيث يتم التعديل على معيار التقارير المالية الدولية ليشمل النموذج الجديد العام لمحاسبة التحوط. وقرر مجلس معايير المحاسبة الدولية مبدئياً في اجتماعه المنعقد في شهر فبراير ٢٠١٤ أن معيار التقارير المالية الدولية رقم ٩ سيكون ساري المفعول بشكل الزامي لسنوات التي ستنتهي في أو بعد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨.

الإفصاح الأولي (التعديلات على معيار المحاسبة الدولي ٧)

وقد تم تعديل معيار المحاسبة الدولي رقم ٧ بيان التدفقات النقدية كجزء من مبادرة أوسع الإفصاح من مجلس معايير المحاسبة الدولية لتحسين العرض والإفصاح في البيانات المالية. وهو فعال لفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير عام ٢٠١٧. المعايير الجديدة أو المعدلة التالية المتوقع ان لا يكون لها تأثير جوهري على القوائم المالية:

المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم ١٥ - الإيرادات من العقود مع العملاء.

شركة التأمين العربية التعاونية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر والستة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

٤ - النقدية وشبها النقدية

بالي ريال السعودي					
٢٠١٥ ٣١ ديسمبر (مراجعة)		٢٠١٦ ٣١ ديسمبر (غير مراجعة)			
عمليات التأمين	عمليات المساهمين	عمليات التأمين	عمليات المساهمين	حسابات جارية لدى البنك	
٥٩١,٥٤٤	٢٤,٩٧٤,٥٤٠	١,١٨٣,٣١٦	٥٣,٢٦٤,٣٢٣	حسابات جارية لدى البنك	
٣٢,٩٤٥,٤٢١	٥٢,٤٠٦,٢٣٨	٩٣,٩٠٥,٥٧٥	١٠,٩٢٣,٨٤٣	ودائع لأجل	
-	١٢,٥٩١,٧٤٠	-	٤٤,٣٧٧	شيكات برسم الإيداع	
-	٤٨٠,٠٦٢	-	٧١٢,٨٦٥	نقد في الصندوق	
٣٣,٥٣٦,٩٦٥	٩٠,٤٥٢,٥٨٠	٩٥,٠٨٨,٨٩١	٦٤,٩٤٥,٤٠٨		

يتم إيداع الودائع لأجل لفترات تتراوح ما بين يوم واحد وثلاثة أشهر وذلك حسب المتطلبات النقدية للشركة، ويتحقق عنها دخل عمولات خاصة بمعدل متوسط بنسبة ٢,٨٣ % سنويًا (٣١ ديسمبر ٢٠١٥ : ٢٠١٤ % ٣,١٤%).

تودع الحسابات الجارية والودائع لأجل لدى أطراف أخرى ذات تصنيف ائتماني جيد. إن القيمة الدفترية المفصح عنها أعلاه تقارب القيمة العادلة بتاريخ قائمة المركز المالي الأولية.

٥ - الودائع لأجل

يتم إيداع الودائع لأجل لفترات تزيد عن ثلاثة أشهر من تاريخ اقتتنانها الأصلي، ويتحقق منها دخل عمولات خاصة بمعدل متوسط بنسبة ٢,٩٦ % سنويًا (٣١ ديسمبر ٢٠١٥ : ٢,٧٩%).

تودع الودائع لأجل لدى أطراف أخرى ذات تصنيف ائتماني جيد. إن القيمة الدفترية المفصح عنها أعلاه تقارب القيمة العادلة بتاريخ قائمة المركز المالي الأولية.

٦ - أقساط التأمين وأرصدة إعادة التأمين المدينة، صافي

٢٠١٥ ٣١ ديسمبر (مراجعة) ريال سعودي	٢٠١٦ ٣١ ديسمبر (غير مراجعة) ريال سعودي	حاملي وثائق تأمين
٢١٠,٩٨٥,٤٣٠	١٦٦,١٣٧,٥٣٩	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(٣٨,٨٢٦,٠٩٣)	(٦٣,٤٩٤,٦٨٠)	
١٧٢,١٥٩,٣٣٧	١٠٢,٦٤٢,٨٥٩	
٢٧,١١٥,٣٤٨	٢٥,٠٣٧,٣٢٥	أرصدة إعادة تأمين مدينة
(١,٨٤٣,١٨٤)	(٨٥١,٧٣٧)	ناقصاً: مخصص الدين المشكوك في تحصيلها
٢٥,٢٧٢,١٦٤	٢٤,١٨٥,٥٨٨	
١٩٧,٤٣١,٥٠١	١٢٦,٨٢٨,٤٤٧	إجمالي أقساط التأمين وأرصدة إعادة التأمين المدينة، صافي

شركة التأمين العربية التعاونية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - تتمة
لفترة الثلاثة أشهر والستة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

-٧- **الاستثمارات المتاحة للبيع**

عمليات المساهمين

أ) فيما يلي تحليلًا بالاستثمارات المتاحة للبيع:

٢٠١٥ ٣١ ديسمبر (مراجعة) ريال سعودي	٢٠١٦ ٣١ ديسمبر (غير مراجعة) ريال سعودي	٤٨,٣٧٣,٧٦٨ ٢٠,٢٣٦,٨٩٠ ١١,٤٢٥,٠٠٠ ٨,٤٣٧,١١٥ ١,٩٢٣,٠٧٧ ٩٠,٢٢٠,٨٥٠	١١,٣٠٨,٧٨٥ ٢٠,٦٥١,٧٢٢ ٧,٦٤٧,٨٢٩ ٧,١٣٥,٦٦٨ ١,٩٢٣,٠٧٧ ٤٨,٦٦٧,٠٨١	استثمارات في صناديق استثمارية محلية (متدولة) استثمارات في سندات محلية وغير محلية (متدولة) استثمار في صناديق استثمارية غير محلية (غير متدولة) استثمارات في حفظة أسهم محلية (متدولة) استثمار في أسهم شركة محلية (غير متدولة)

يتم اظهار التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع وبالبالغة (٥,٢١٤,٦٢٧) ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (٤,٨٠٤,٤٥٣) ريال سعودي) ضمن حقوق المساهمين في قائمة المركز المالي الأولية.

ب) تحديد القيمة العادلة ومستويات التسلسل الهرمي للقيمة العادلة:

تستخدم الشركة المستويات التالية لتحديد القيمة العادلة للأدوات المالية والإفصاح عنها:

المستوى الأول: الأسعار المتدولة في سوق نشط لنفس الأداة (أي: بدون تعديل أو إعادة تسعير).

المستوى الثاني: الأسعار المتدولة في سوق نشط لموجودات ومطلوبات مماثلة أو أي أساليب تقدير أخرى تحدد كافة مدخلاتها الهامة وفقاً لمعلومات السوق.

المستوى الثالث: أساليب التقدير التي لم تحدد أي من مدخلاتها الهامة وفقاً لمعلومات السوق.

يعرض الجدول التالي تحليل للأدوات المالية المسجلة بالقيمة العادلة وفقاً للتسلسل الهرمي للقيمة العادلة:
بالريال السعودي

٢٠١٥ ٣١ ديسمبر (غير مراجعة)	الإجمالي	المستوى الأول	المستوى الثاني	المستوى الثالث	الاستثمارات المتاحة للبيع
١٨,٩٥٦,٦١٤	-	٧,٦٤٧,٨٢٩	١١,٣٠٨,٧٨٥		صناديق استثمارية
٢٠,٦٥١,٧٢٢	-	-	-	٢٠,٦٥١,٧٢٢	سندات
٧,١٣٥,٦٦٨	-	-	-	٧,١٣٥,٦٦٨	حفظة أسهم
١,٩٢٣,٠٧٧	١,٩٢٣,٠٧٧	-	-	-	أسهم
٤٨,٦٦٧,٠٨١	١,٩٢٣,٠٧٧	٧,٦٤٧,٨٢٩	١١,٣٠٨,٧٨٥	٣٩,٠٩٦,١٧٥	اجمالي الاستثمارات المتاحة للبيع

بالريال السعودي

**٢٠١٥
٣١
ديسمبر
(مراجعة)**

الإجمالي	المستوى الأول	المستوى الثاني	المستوى الثالث	الاستثمارات المتاحة للبيع
٥٩,٦٢٣,٧٦٨	-	١١,٢٥٠,٠٠٠	٤٨,٣٧٣,٧٦٨	صناديق استثمارية
٢٠,٢٣٦,٨٩٠	-	-	٢٠,٢٣٦,٨٩٠	سندات
٨,٤٣٧,١١٥	-	-	٨,٤٣٧,١١٥	حفظة أسهم
١,٩٢٣,٠٧٧	١,٩٢٣,٠٧٧	-	-	أسهم
٩٠,٢٢٠,٨٥٠	١,٩٢٣,٠٧٧	١١,٢٥٠,٠٠٠	٧٧,٠٤٧,٧٧٣	اجمالي الاستثمارات المتاحة للبيع

شركة التأمين العربية التعاونية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - تتمة
لفترة ثلاثة أشهر والسنوات المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

٨- الاستثمارات المقتناة حتى تاريخ الاستحقاق

أ) عمليات التأمين

ريال سعودي	ريال سعودي	سندات مؤسسات مالية وحكومية
٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣١ ديسمبر ٢٠١٦	

بلغ معدل سعر الفائدة ٣,٣١ % سنويًا (٣١ ديسمبر ٢٠١٥ : ٢٠١٥٪). يمتد تاريخ استحقاق هذه السندات حتى عام ٢٠٢٤. تظهر السندات في قائمة المركز المالي الأولية بالقيمة المطفأة، بلغت القيمة العادلة للإستثمارات المقتناة حتى تاريخ الاستحقاق مبلغ ٢٦,٧٠٥,١٩٩ ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (٣١ ديسمبر ٢٠١٥ : ٣٠,١٥٦,٥٩٠ ريال سعودي).

ب) عمليات المساهمين

ريال سعودي	ريال سعودي	سندات مؤسسات مالية وحكومية
٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣١ ديسمبر ٢٠١٦	

بلغ معدل سعر الفائدة ٣,٦٥ % سنويًا (٣١ ديسمبر ٢٠١٥ : ٢٠١٥٪). يمتد تاريخ استحقاق هذه السندات حتى عام ٢٠٢٥. تظهر السندات في قائمة المركز المالي الأولية بالقيمة المطفأة، بلغت القيمة العادلة للإستثمارات المقتناة حتى تاريخ الاستحقاق مبلغ ٢٥,٩٧٨,٥٨٥ ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (٣١ ديسمبر ٢٠١٥ : ٢٣,٧٧٠,٠٦٦ ريال سعودي).

**شركة التأمين العربية التعاونية
(شركة مساهمة سعودية)**

**إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - تتمة
لفترة الثلاثة أشهر والستة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦**

٩- المعاملات مع الجهات ذات العلاقة وأرصتها

١) عمليات التأمين

فيما يلي تفاصيل المعاملات الرئيسية مع الجهات ذات العلاقة خلال الفترة وأرصتها في نهاية الفترة / السنة:

بالريال السعودي

الجهة ذات العلاقة	طبيعة المعاملة	مبالغ المعاملات للسنة المنتهية في	مبالغ المعاملات للسنة المنتهية في
أعضاء مجلس الإدارة	- أقساط التأمين	٥,٨٠٨,٨٧٥	٥,١١١,٥٥٠
والشركات التي يمثلونها	- مطالبات	٨٤٤,٧٣٩	١,٤٩٠,٠٥٥
شركة التأمين العربية- لبنان	- مصاريف مدفوعة بالنيابة عن شركة التأمين العربية (مساهم)	٦٥,٨٨٥	٩٣,٥٢١
التأمين العربية	- مصاريف مدفوعة من قبل شركة التأمين العربية عن الشركة	٥٨٠,٤٧٠	٥٤٧,٩٥٩
حصص إعادة التأمين تم سدادها من قبل شركة التأمين العربية	- حصص إعادة التأمين تم سدادها من قبل شركة التأمين العربية	١٩٠,٧٤٥	-
رصيد مدفوع إلى شركة التأمين العربية	- رصيد مدفوع إلى شركة التأمين العربية	-	١,٢٤٤,٤٥٣
شركة التأمين الأردنية	- مصاريف مدفوعة بالنيابة عن شركة التأمين الأردنية (مساهم)	١٠٠	١,٩١٩
عمليات إعادة تأمين، صافي	- عمليات إعادة تأمين، صافي	٦٤٤,٩٧٩	٤٨,١٢٢

نوات عن المعاملات مع الجهات ذات العلاقة اعلاه الأرصدة التالية :

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣١ ديسمبر ٢٠١٦	ريال سعودي	أعضاء مجلس الإدارة والشركات التي يمثلونها
(مراجعة)	(مراجعة)	٢,٧٤٠,٦٢٠	شركة التأمين العربية- لبنان
ريال سعودي	ريال سعودي	(١,٢٠١,٥٦٠)	شركة التأمين الأردنية
٨١,٤٢٧	٨٣,٣٤٦		ذمة إعادة تأمين مستحقة على شركة التأمين الأردنية
٤٧١,٩٢٧	٥٢٠,٠٤٩		

شركة التامين العربية التعاونية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - تتمة
لفترة الثلاثة أشهر والستة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

٩- المعاملات مع الجهات ذات العلاقة وأرصدقها (تتمة)

ب) عمليات المساهمين

تعويضات كبار موظفي الإدارة

فيما يلي بياناً لتعويضات مجلس الإدارة وكبار موظفي الإدارة الآخرين خلال الفترة :

بالريل السعودي	للسنة المنتهية في	مزايا قصيرة الأجل	مكافأة نهاية الخدمة
٢٠١٥ ديسمبر ٣١	٢٠١٦ ديسمبر ٣١		
(مراجعة)	(غير مراجعة)		
٤,٤٠٨,٧٧٠	٣,٩٤٢,٦٩٧		
١٦١,٦١٢	١٥٨,٩٥٤		
٤,٥٧٠,٣٨٢	٤,١٠١,٦٥١		

١٠- الفائض المتراكم

بالريل السعودي	٢٠١٥ ديسمبر ٣١	٢٠١٦ ديسمبر ٣١	الرصيد في بداية الفترة / السنة
(مراجعة)	(غير مراجعة)		المحمل خلال الفترة / السنة
٢,٧٣٠,٩٤٥	٢,٧٣٠,٩٤٥		التوزيعات خلال الفترة / السنة
-	٣٢٣,٢٢٢		الرصيد في نهاية الفترة / السنة
-	(١,٢٩٢,٤٠٥)		
٢,٧٣٠,٩٤٥	١,٧٦١,٧٦٢		

تم توزيع الفائض بقيمة دائن في سجلات حملة الوثائق التامينية لخصم الاقساط المستقبلية منه.

١١- رأس المال

أوصى مجلس إدارة الشركة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ٢٣ محرم ١٤٣٧ الموافق ٥ نوفمبر ٢٠١٥ تخفيض رأس المال بمبلغ مائة و خمسة وثلاثون مليون (١٣٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي من خلال تحويل وإطفاء معظم الخسائر المتراكمة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ لنفس المبلغ، حصلت الشركة على موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي بموجب الخطاب رقم ٣٧١٠٠٠٥٢٤٧٧ بتاريخ ٦ جمادى الأولى ١٤٣٧ هـ الموافق ١٥ فبراير ٢٠١٦. كما حصلت الشركة على موافقة هيئة السوق المالية بتاريخ ٢٦ رجب ١٤٣٧ الموافق ٣ مايو ٢٠١٦ على نفس عملية تخفيض رأس المال.

وفي اجتماع الجمعية العمومية غير العادية المنعقدة بتاريخ ٢ أغسطس ٢٠١٦ تمت الموافقة على توصية مجلس الإدارة لتخفيض رأس المال من ٤٠٠ مليون ريال إلى ٢٦٥ مليون ريال وبناء على ذلك تم تخفيض عدد الأسهم من ٤٠ مليون سهم إلى ٢٦,٥ مليون سهم حيث يبلغ رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل ٢٦٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦.

تم الانتهاء من تعديل النظام الأساسي والسجل التجاري للشركة.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - تتمة
لفترة الثلاثة أشهر والستة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

١٢ - الوديعة النظامية

تمثل الوديعة النظامية ١٠٪ من رأس المال المدفوع وذلك وفقاً لمتطلبات نظام مراقبة شركات التأمين التعاوني في المملكة العربية السعودية، لا يمكن سحب هذه الوديعة النظامية بدون موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي. خلال الفتره تم تخفيض رأس المال من ٤٠٠ مليون ريال إلى ٢٦٥ مليون ريال. قامت الشركة بمخاطبة مؤسسة النقد العربي السعودي بغرض طلب سحب الفائض من الوديعة النظامية حيث أفادت المؤسسة بأنه وبموجب المادة الثانية والخمسون من اللائحة التنفيذية بزيادة الوديعة النظامية لتصبح ١٥٪ من رأس المال بعد التخفيض ولم تقوم الشركة بسحب الفائض والبالغ ٢٥٠ ألف ريال.

١٣ - المعلومات القطاعية

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

لا تشمل نتائج القطاعات التشغيلية توزيع المصارييف العمومية والإدارية، وإيرادات التأمين الأخرى والإيرادات الأخرى على القطاعات التشغيلية.

لا تشمل موجودات القطاعات توزيع النقدية وشبه النقدية، والودائع لأجل، والإستثمارات المقتناء حتى تاريخ الاستحقاق، وأقساط تأمين وارصدة إعادة التأمين المدينة، والمصارييف المدفوعة مقدماً والموجودات الأخرى، والمبالغ المستحقة من عمليات المساهمين، والمتناكلات والمعدات، صافي، على القطاعات التشغيلية.

لا تشمل مطلوبات القطاعات توزيع الذمم الدائنة، وذمم معيدي التأمين، والمبالغ المستحقة والمطلوبات الأخرى، والمبالغ المستحقة إلى جهات ذات علاقة، ومكافأة نهاية الخدمة للموظفين، وتوزيعات الفائض المستحقة على القطاعات التشغيلية.

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - تتمة
لقرة ثلاثة أشهر والستة المتتاليتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

١٣ - المعلومات الفضاعية - تتمة

لقرة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
(غير مراجعة)

نتائج عمليات التأمين

الصحي	المركيات	الحرق	الهندسي	الآخرى	المجموع
٢٨,٦٣٤,٧٦١	٥,٩٩٤,٩٩٢	٤,١٧١,٣٤٦	٤,٨٥٠,٩٩٤	١,٠٥٤,٥,٥٥٠	٩١,٢٥٦,٨٦٠
٣٧,٧٥٩,٣١٢	(٣,٤٥٨,١٥٦)	(٣,١٤٣,٣٧٠)	(٣,٩٦٥,١٣٩)	(١,٠٢٦٥,١,١)	(٣٢,٣١٤,٦٤٠)
-	(١٤١,٣٤٢)	(٣٧٢,٧٣٩)	(١٥٩,٧٤٥)	(١٣,٤٨٢,٨٧٤)	(٢,٩٣٦,٦٤٥)
٤٤,٣٧٦,٤٣٨	٦٦,٧٣٣,١٣٥	٦٦,٧٣٣,١٣٥	٦٦,٦٧٣,١٣٥	٦٦,٦٧٣,١٣٥	٥٠,٣٠٥,٧٦٨
٢٧١,٣٧٩	٣٠,٣٦٨,١١٠	٣٠,٣٦٨,١١٠	٣٠,٣٦٨,١١٠	٣٠,٣٦٨,١١٠	٢٣,٤٥٦,٠٩٢
٤٦,٩٤٠,٢٤٥	٤٦,٩٤٠,٢٤٥	٤٦,٩٤٠,٢٤٥	٤٦,٩٤٠,٢٤٥	٤٦,٩٤٠,٢٤٥	٧٦,٧٦١,٨٦٠
٣٦,٥٤٧,٨١٧	٣٦,٥٤٧,٨١٧	٣٦,٥٤٧,٨١٧	٣٦,٥٤٧,٨١٧	٣٦,٥٤٧,٨١٧	(١٣٣,٦٧٨)
١٣٣,٤٨٢,٨٧٤	١٣٣,٤٨٢,٨٧٤	١٣٣,٤٨٢,٨٧٤	١٣٣,٤٨٢,٨٧٤	١٣٣,٤٨٢,٨٧٤	(٣٢,٣١٤,٦٤٠)

إجمالي أقساط الأتأمين المكتتبة
بخصم: أقساط إئادة الأتأمين المستدنة
صافي أقساط المكتتبة
التفير: أقساط التأمين غير المكتتبية، صافي
صافي أقساط التأمين المكتتبة
إجمالي المطالبات المدفوعة والمصاريف الأخرى
حصة معيدي الأتأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
التغير في المطالبات تحت التسوية، صافي
صافي المطالبات المكتتبة
تكاليف إكتتاب وتأئيق التأمين
عمولات إئادة التأمين، صافي نتائج الأكتتاب
مصاريف عمومية وإدارية
إيرادات أخرى
فائد عمليات التأمين

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - تتمة

للفترة المثلثة أكتوبر والستة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

١٣ - المعلومات القطاعية - تتمة

الصحي	المركيبات	الحرائق	الهندسي	بإريل السعودية	الأخرى	المجموع
-------	-----------	---------	---------	----------------	--------	---------

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥
(غير مراجعة)

نتائج عمليات التأمين

إجمالي أقساط التأمين المكتتبة يخصم: أقساط إئادة التأمين المستددة	٤٠,٢٧,٦٤١	٦٠,٠٦٩,٦٥٣	١٠,٧٠,٥٤٤	٥,٦٨٢,٧٦٤	٩,٨٠,٢٣,١٦٧
أقساط تأمين فانقش الخسارة	٢٠,٨٨,٢٣٤	٩,١٣,٩٠٨	٥,٣٥٥,٩٩٩	(٤,٠٥١,٨١٨)	(٣٦,٤٦٩,٤٨٦)
أقساط التأمين المكتتبة	١١,٧٣,٧٧٦	(٤٧٦,٠٠١)	(٤٧٦,٠٠١)	(٤,٥٤٠,٩٥٩)	(٤,٥٨٣,١٠٩)
التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة، صافي	٢٤,٩٨٨,٧٤٤	(٩,١٣,٩٠٨)	(٩,١٣,٩٠٨)	(٦,٠٣٠,٨٢٥)	(٣٦,٤٦٩,٤٨٦)
صافي أقساططالطلبات الدفوعة والمصاريف الأخرى	١٣,٩٤,٩٧٨	(٣,٩٦٦,٤٤٩)	(٣,٩٦٦,٤٤٩)	(٣,٩٦٦,٤٤٩)	(٣,٩٦٦,٤٤٩)
إجمالي المصطلبات الدفوعة والمصاريف الأخرى عدا حصة معيدي التأمين من إجمالي المصطلبات المدروة	٦٣,٦١٣,٥٥	(٣٢,٤٥,٤٦٩)	(٣٢,٤٥,٤٦٩)	(٣٢,٤٥,٤٦٩)	(٣٢,٤٥,٤٦٩)
النحو، معيدى التأمين تحمل التسويى، صافي التغير في المصطلبات المكتتبة	٦٣,٦١٣,٥٥	(٣٠,٥٨١,٣٩٨)	(٣٠,٥٨١,٣٩٨)	(٣٠,٥٨١,٣٩٨)	(٣٠,٥٨١,٣٩٨)
صافي المطالبات تحمل التسويى، صافي التأمين تحمل التأمين المكتتبة	٦٣,٦١٣,٥٥	(٣٠,٥٨٤,٨١٧)	(٣٠,٥٨٤,٨١٧)	(٣٠,٥٨٤,٨١٧)	(٣٠,٥٨٤,٨١٧)
كلأيف اكتتاب وتأمين التأمين	٦٣,٦١٣,٥٥	(٢,٥١٩,٧٥٢)	(٢,٥١٩,٧٥٢)	(٢,٥١٩,٧٥٢)	(٢,٥١٩,٧٥٢)
عمولات إعادة التأمين المكتتبة	-	(٥,٠٦٨,٧٩٠)	(٥,٠٦٨,٧٩٠)	(٥,٠٦٨,٧٩٠)	(٥,٠٦٨,٧٩٠)
صافي تأمين الافتتاب	٦٤٦,٦٥٢	(٧٧٤,٣٨٨)	(٧٧٤,٣٨٨)	(٧٧٤,٣٨٨)	(٧٧٤,٣٨٨)
إيرادات اكتتاب أخرى	١,٣٦٧,٦٨	(٤,٤٤٥,٣٤٤)	(٤,٤٤٥,٣٤٤)	(٤,٤٤٥,٣٤٤)	(٤,٤٤٥,٣٤٤)
إيرادات أخرى	٢,٨٤,٦٩٣	(١,٠٥٤,٤٧٨)	(١,٠٥٤,٤٧٨)	(١,٠٥٤,٤٧٨)	(١,٠٥٤,٤٧٨)
إيرادات اكتتاب أخرى	١,٣٦٧,٦٨	(١,٠٥٤,٤٧٨)	(١,٠٥٤,٤٧٨)	(١,٠٥٤,٤٧٨)	(١,٠٥٤,٤٧٨)
إيرادات أخرى	١,٠٩٧,٧٧٢	(٩٤٨,٠٩٩)	(٩٤٨,٠٩٩)	(٩٤٨,٠٩٩)	(٩٤٨,٠٩٩)
إيرادات اكتتاب أخرى	٢,٩١٩,٨٨٠	(٢,٩١٥,١٦١)	(٢,٩١٥,١٦١)	(٢,٩١٥,١٦١)	(٢,٩١٥,١٦١)
إيرادات اكتتاب أخرى	٨٤٩,٢٣٥	(١٩,٧٤٥)	(١٩,٧٤٥)	(١٩,٧٤٥)	(١٩,٧٤٥)
فائدن عمليات التأمين	٤,٨٢٧,٩٤٨	-	-	-	-

نتائج عمليات التأمين

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

بيانات حول القوائم المالية الأولية للموجزة (غير مراجعة) - تتمة
لقرة الملاحة أ شهر والستة المنتهيين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

١٣ - المعلومات القطاعية (تتمة)

الصحي	المركيات	الحريق	الهندسي	بالريل السعودي	الآخرى	المجموع
-------	----------	--------	---------	----------------	--------	---------

نفاذ علبيات التأمين (غير مراجعة)	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٤١٩,١٠٠,٧٦١	١٥,٤٠٣,٦٩٨	١٩,٢٢٧,٣٤٠	٢١,٠٦١,٤٥٢	٢٦,٦٥٣,٨٢٧
إجمالي أقساط التأمين المكتتبة	١٥٦,٧١٨,٥٤٦	(١٢٥,٧٦٤,٣٣١)	(١١,١٥٧,٨٨٥)	(١٣,٤٤٥,٨٣٧)	(١٦,٨٣٤,٣٢٥)	١٨٠,٠٣٤,٩٩٨
بعض أقساط احادة التأمين المسددة	(٥٨,٩١٨,٧٤٢)	(١١,٢٨٥,٨٠٦)	-	(٥٦٣,٥٩١)	(١,٤٨٣,٣٦٤)	(١٠١,١٣٣)
أقساط تأمين فائض الخسارة	-	٢٨٢,٥٠٠,٩٢٤	٤,٣٤٤,٨١٣	٥,٢١٧,٩١١	٣,٧٤,٠,٩٦٣	٦٣٦,٩٧٠
أقساط التأمين المكتتبة	٩٧,٧٩٩,٨٠٤	٤٧,٥٣٧,١١١	٥٧٥,٧١٦	٨٣٥,٦١٣	٧١٣,٦٣٨	١٧١,٣٣٣,٧٩٥
صافي أقساط التأمين غير المكتتبة صافي	١٦,٧٣٥,٥٤٣	٣٤٩,٥٧٨,٠٣٥	٤,٨٢٠,٥٢٩	٦,٠٥٣,٥٢٤	٥,٦٥٤,٣٧٨	١٠٥٨,٣٨٤
التغير في أقساط التأمين المكتتبة	١١٤,٥٣٥,٣٤٧	٣٤٧,٤٣٦,١٢٥	(١,٧٣٨,٢٦٢)	(٣٦,٣٦٦,٦١٩)	(١١,٥٤١,٨٥٦)	(٣,٩٤٥,٤٣٦)
صافي أقساط التأمين المكتتبة	١١٧,١٤٣,٦٠٣	١٢١,٩٨٧,٠٤٦	٩٩٣,٣٦٢	٢١٣٨,٤٨٤	١٠,١٠٥,٨١٠	١٨٦,٧,٥٣,٦٥٩
اجمالي المطالبات المدفوعة والمصاريف الأخرى	٦٩,٧٢٧,٦٣٨	١٣٠,٨٤,٦٦٧	٥٠٤,٢٨٨	٢٠٤٩,٨٤٦	(١,٢١٩,٨٠٤)	(٣,٨٢٤,٧٨٣)
حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات الدفوعة	٨,٧٤٨,٦٥٠	(٢١٢,٣٦٤,٤١٢)	(١,٢٤٩,٢٨٨)	(٢,٤٣٦,٢٨٩)	(٦,٦٥٥,٨٥٠)	(٤,٥٤٣,٩٣٦)
التغير في المطالبات تحت التسوية، صافي	(٣٨,٦٦٤,٥٦٠)	(٣٧,٣٩٣,٠٨٨)	(١,١٧٧,٥٥٤)	(١,٦٧٥,٤١١)	(١,١٨٥,٣٦٥)	(٢,١٨٧,٧٤٢)
صافي المطالبات المتقدمة	(١٨,٤٣٦,٨٠٨)	٢٧,١٩٤,٩٢١	٣,٥٤٣,٥٤٣	٥,٨٠٩,٣٦٦	٥,١٥٤,٩٤٥	(١٢,٧٢٩,٩٢٨)
كليف اكتتاب وثائق التأمين	٥,٨٠٩,٣٦٦	١٠٧,١٠٥,٧٥٦	٥,١٣,٢٨٣	٧,٧٧٧,٧٧٤	٧,٦٣٧,١٣٤	٦٥,٢١٢,٩٧٣
عمولات احادة التأمين	٣,٥٠٠,٠٠٦	(١,٦,٩٣١,٠٨٢)	٧,٦٣٧,١٣٤	٣,٥٠٠,٠٠٦	١٨,٦٠٥,٨٨٤	٦٥,٢١٢,٩٧٣
صافي تناول الأكتتاب	٦٥,٢١٢,٩٧٣	٣,١٤٧,٥٤٧	٣,١٤٧,٥٤٧	٣,٥٠٠,٠٠٦	١٨,٦٠٥,٨٨٤	٦٥,٢١٢,٩٧٣
برادات أخرى	٣,٢٣٢,٢٢١	٣,٢٣٢,٢٢١	٣,٢٣٢,٢٢١	٣,٢٣٢,٢٢١	٣,٢٣٢,٢٢١	٣,٢٣٢,٢٢١
فائض عمليات التأمين						

٢٠١٦
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
(غير مراجعة)

بيانات أخرى
مساريف عمومية وإدارية
برادات أخرى
فائض عمليات التأمين

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - تتممة
لقرة الثالثة أشهر والستة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

١٣ - المعلومات القطاعية (تتممة)

المجموع	الآخرى	بالإيلال السعودى	الهندسى	الحريق	المركيبات	الصحي
٦٥٣,٩٤٦,٧٢٤	١٨,٦٨٢,٠٣٧	٣٦,١٤٧,٤٨٠	٣١,٧٣٢,٩٧٣	٥٤,٣٧٠,٤٠٤	٢٧,٦٦٣,٧٠٩٦	٢٤,٣٧٦,٧٣٤
(٣٦١,٢٣٣,٩٧٤)	(١٢,٨٨٧,٥٠٦)	(٣٧,٩٣٢,٥٠٠)	(١٦٦,٣٠٤,٦٧٠)	(٥١,٩٣٠,٩٩٣)	(٣٠,٤٣٠,٤٧١)	(١١,٧٤٥,٨٣٤)
(٤٤,١٥٥,٦٤٦)	-	(٥٦٦,٧١٩)	-	(١,٩٤٠,٠٠١)	(١١,٦٣٨,٩٢٦)	-
٣٧٨,٦٠٨,١٠٤	٥,٧٩٤,٥٣١	٧,٦٥١,٢٦١	٥,٤٢٨,٣٠٣	٥٣٥,٤١٠	٢٢٨,٥٦٧,٦٩٩	١٣٠,٦٣٠,٩٠٠
٣٥,٤٩٢,٤١١	٨٠٩,٥٤١	(٦٥٩,١٣٧)	(١٨,٦,٥٢)	(٢٨٣,٠٠٩)	(٤٩,٠٦٧,٨٢٩)	(١٣,٣١١,١٦١)
٤١٤,١٠٠,٥١٥	٨,٥١٠,٨٠٣	٥,١٣٥,٣٩٤	٥,٢٤٦,٦٥١	٢٥٤,٤٠١	٢٧٧,٦٣٥,٥٢٨	١١٧,٣١٩,٧٣٩
(٥٠٧,٢٧٢,٩٢٨)	(١٠,٠,٨٨,٠١٢)	(١٣,٠,٧١,٤٠٧)	(١٠,٥٦١,١٩٧)	(٧٢,٨٦٣,٦٢٠)	(٢٨٢,٣٧٨,٦٨٤)	(١١٧,٤,٩,٢٠٨)
١٩١,٤٢٩,٠٣٢	١٢,١٣٤,٧٧٠	٦,٧١٨,١٣٥	٦,٧١٨,١٣٠	٦٩,٧٨٧,١٣٠	٢٠,٦٧٠,٥٥٦	٧١,٨١٤,٣١٥
(١٠,٦٣٦,٤٤٩)	(١,٠,٢٩,٠٤٦)	(٩٧١,٧٧٠)	(٤٢٧,٣٤٤)	(٢٠,٦٧٠,٦٨٧)	(١,٥٣٦,٨٩٣)	١٧,٩٥٦
(٢٣٦,٤٨٠,٣٠٥)	(١,٩٨٢,٢٨٨)	(٤,٥٧٤,٦٠١)	(١,٢٧١,٢٠٦)	(٥٦٦,٨٠٣)	(٢٧٢,٥٥٢١)	(٤٤٥,٥٧٦,٨٨٧)
(٤٤٧,٥٥١,٣٧٤)	(١,١٣٧,٩٤٧)	(٢,٣٤٦,٠٩٩)	(١,٧٣٣,٢٥٩)	(٢,٨,١٢,٩٤٩)	(٢٢,٥٧٣,٥٧٢)	(١٧,٣٤٧,١٣٨)
٢٨,١٦٦,٠١٥	٢,٩٦٢,٦٧٤	٧,١٦٢,٥٢٣	٧,٠١١,٤٣٠	٢,٥٣٩,٨٧٧	-	-
(٨٧,٣٦٤,٨٥١)	٨,٦٨٩,٠٢١	(١٠,٠٧٩,٢٢٣)	(٩,٤٠٥,٢٠٩)	(١٤,٤٠٦,٨٨٨)	(٥٤,٣٩٥,٧١٤)	-
١٩٠,٧٤٠	-	-	-	-	-	-
٣,٠٠٣,٠٦٥	-	-	-	-	-	-
(١٥,٩٣٥,٤٤٩)	-	-	-	-	-	-

عولات إئادة التأمين
صافي تناقل الأحتساب
مساريف عمومية وإدارية
يرادات اكتتاب أخرى
يرادات أخرى
عجز عمليات التأمين

السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مراجعة)

نتائج عمليات التأمين
إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
يخصم: أقساط إئادة التأمين المسددة
أقساط ثأمين فائض الحسالة

صافي أقساط التأمين غير المكتتبة، صافي
التغير في أقساط التأمين المكتسبة

صافي المطالبات المفوعة والمصاريف الأخرى
اجمالي المطالبات المفوعة من إجمالي المطالبات المدفوعة
حسب معندي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة

التغير في المطالبات تحت السورية، صافي
صافي المطالبات المتقدمة
تکاليف اكتتاب وثائق التأمين
عولات إئادة التأمين
صافي تناقل الأحتساب

١٣ - المعلومات القطاعية (تتمة)

٢٠١٦ دیسمبر ٣ (کما فی

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - تتمة
لفترة الثلاثة أشهر والستة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

٤- ربح / (خسارة) السهم الأساسي والمخفض
تم احتساب ربح (خسارة) السهم لفترة الثلاثة أشهر والستة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ و ٢٠١٥ وذلك بتقسيم صافي دخل (خسارة) الفترة / السنة على متوسط عدد الأسهم العادلة المصرح بها والمصدرة خلال الفترة / السنة والبالغة ٢٦,٥ مليون سهم.

٥- أرقام المقارنة
تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة لتتناسب مع عرض الفترة / السنة الحالية.

٦- اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة
اعتمدت القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٧ ربيع الآخر ١٤٣٨ هـ (الموافق ١٥ يناير ٢٠١٧).