

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة غير المراجعة

وتقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين

لفترتي الثلاثة و التسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة غير المراجعة وتقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين
لفترتي الثلاثة و التسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

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

تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين

السادة المساهمين
شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

نطاق الفحص

لقد قمنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة العالمية للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية) (الشركة) كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ والقوائم الأولية للدخل الشامل - عمليات التأمين والمساهمين لفتري الثلاث و التسعة أشهر المنتهين في ذلك التاريخ والقوائم الأولية للتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية - عمليات التأمين و المساهمين لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، بما في ذلك الإيضاحات حولها والتي تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي من مسؤولية إدارة الشركة والتي أعدها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) - التقارير المالية الأولية، وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. لقد قمنا بالفحص وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ويتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية والاستثمار من الأشخاص المسؤولين بالشركة عن الأمور المالية والمحاسبية. ويعد هذا الفحص المحدود أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية، والتي تهدف أساساً إلى إيداء الرأي حول القوائم المالية ككل، لذا فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

نتيجة الفحص

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

لفت الانتباه

نلفت الانتباه إلى أنه تم إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) وليس وفقاً لمعيار التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

النسبام و النمر
المحاسبون المتحالون
صندوق بريد ٢٨٣٥٥
الرياض ١١٤٣٧
المملكة العربية السعودية

عبدالمحسن منير النمر
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٢٩٩)



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

عبدالله حمد الفوزان
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٣٤٨)



٦ محرم ١٤٣٧ هـ
١٩ أكتوبر ٢٠١٥ م

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

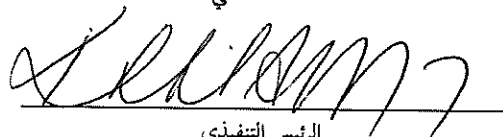
إيضاحات	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	٣١ ديسمبر ٢٠١٤
	(غير مراجعة)	(مراجعة)
موجودات عمليات التأمين		
نقد وما في حكمه	٧٣,٧٤٦,٣٠١	٦٠,٨٩١,٣٤٨
ودائع لأجل	٦٤,٤٤٤,٠٨٩	٥٤,١٩٥,٨٥٩
إستثمارات	١,٩٢٣,٠٧٩	١,٩٢٣,٠٧٩
أقساط وأرصدة تأمين مدينة	١٢٨,٥٢٦,٢٥٢	٨٢,١٥٤,٧٨٤
مستحق من جهات ذات علاقة	٢,٥٥٨,٤٨٧	٢,٥٥٢,٩١٤
مستحق من عمليات المساهمين	٥٥,١٨٣,٢٤٠	٧٧,٥٧٧,٤٩٠
حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة	٦٦,٠١٧,٦٢٩	٧٠,٠٠٤,٨٨٤
حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية	٤١٢,٧٢٥,٤٦٥	٣٩٥,٣٦٢,٩٨٨
تكاليف إكتتاب وثائق تأمين مؤجلة	١٠,١٥٤,٠٧٥	٦,١٣٦,١٦٠
مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات أخرى	٢,١٨٤,٤٦٥	٧,٩٧٨,٤٠٠
ممتلكات ومعدات، صافي	٨٠١,٢٧٢	١,٢٥٩,٠٨٢
مجموع موجودات عمليات التأمين	٨١٨,٢٦٤,٣٥٤	٧٥٩,٥٣٦,٩٨٨
موجودات المساهمين		
نقد وما في حكمه	١١,٧٨٨,٠٣٢	١٢,٤٧٦,٥٧٥
ودائع لأجل	٢٢,٠٥٢١,٧٧٥	١٠,٠٢٢,٠٧٥
إستثمارات	٩,٠٤٢٦,٩٣٥	٤,٠٦٢٤,١٢٣
موجودات أخرى	١,٦٧٦,٧٣٣	٤٢٤,٢٧١
وديعة نظامية	٤٠,٩٦٦,٥٤٧	٢٠,٠٠٠,٠٠٠
مجموع موجودات المساهمين	٣٦٥,٣٨٠,٠٢٢	١٧٢,٧٤٥,٠٤٤
مجموع الموجودات	١,١٨٣,٦٤٤,٣٧٦	٩٣٢,٢٨٢,٠٣٢

فادي أبو الحسن



الرئيس المالي

خالد اللقاني



الرئيس التنفيذي

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية (نقمة)

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

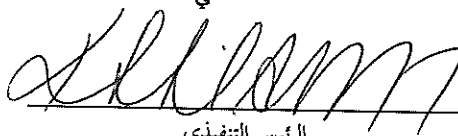
٣١ ديسمبر ٢٠١٤	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	
(بالريالات السعودية)		
(مراجعة)	(غير مراجعة)	
٤٧١,٩٤٧,٥٥٤	٥٠٦,٤٣٢,٠١٨	مطلوبات عمليات التأمين
١٥١,١٦١,٣٥١	١٧٤,٣٦٥,٠٠٠	إجمالي مطالبات تحت التسوية
٦,٠٦٠,٣٠١	٥,٣٦٧,٤٠٢	إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
٧٦,٩٠٠,٣٠٩	٦٨,٠١٠,٥٢٩	ذمم دائنة
٢,٩٨٧,٩٣٨	٣,٢٢٠,٠٢٧	أرصدة إعادة تأمين دائنة
٣٠,٢٧٨,٨٣٠	٣٤,١٦٨,٢٥٨	المستحق الى جهات ذات علاقة
٤٨٨,٠٠١	٢,٩٧٦,٢٥١	مصاريف مستحقة ومطلوبات اخرى
١٠,٦٥٤,٨٧٨	١٤,٣٨٢,٨٥١	توزيعات فائض مستحقة
٩,٠٥٧,٨٢٦	٩,٣٤٢,٠١٨	إيرادات عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
٧٥٩,٥٣٦,٩٨٨	٨١٨,٢٦٤,٣٥٤	مكافأة نهاية الخدمة
		مجموع مطلوبات عمليات التأمين
		مطلوبات وحقوق المساهمين
		مطلوبات المساهمين
٧٧,٥٧٧,٤٩٠	٥٥,١٨٣,٢٤٠	المستحق لعمليات التأمين
١,٠٥٨,٣٥٤	١,٠٦١,٠٢٧	المستحق لجهة ذات علاقة
١٢,٢٩٩,٦٩١	١٦,١٠٧,٧٥٠	مصاريف مستحقة ومطلوبات اخرى
٩,٠٩٣,٥٣٥	٧٢,٣٥٢,٠١٧	مجموع مطلوبات المساهمين
		حقوق المساهمين
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
(٣٨٤,٩٨٢)	(٦٠١,٧٩٧)	خسارة غير محققة من إستثمارات متاحة للبيع
(١١٦,٨٠٥,٥٠٩)	(١٠٦,٣٧٠,١٩٨)	خسائر متراكمة
٨٢,٨٠٩,٥٠٩	٢٩٣,٠٢٨,٠٠٥	مجموع حقوق المساهمين
١٧٣,٧٤٥,٠٤٤	٣٦٥,٣٨٠,٠٢٢	مجموع مطلوبات وحقوق المساهمين
٩٣٣,٢٨٢,٠٣٢	١,١٨٣,٦٤٤,٣٧٦	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

فادي أبو الحسن



الرئيس المالي

خالد اللقاني



الرئيس التنفيذي

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الشامل الأولية-عمليات التأمين (غير مراجعة)

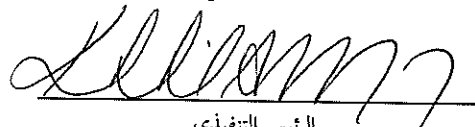
لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاح
٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	
(بالريالات السعودية)		(بالريالات السعودية)		
٢٤٤,٧٤٥,٤٨١	٣١٢,٥٧١,٩٩٦	٩٥,٧٠٧,١٧٧	١٠٦,٨٨٩,٩٨٩	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(١١٣,٠٣٣,٢٥٠)	(١٠٩,٧٥٠,١٦٢)	(٥٦,٤٠٣,٩٨٠)	(٤٣,٨٨٢,٩٦٠)	يخصم: أقساط إعادة التأمين المسندة
(١١,٥٤٦,١٦٨)	(١٠,٦٧٢,٠٠٠)	--	--	أقساط تأمين فائض الخسارة
١٢٠,١٦٦,٠٦٣	١٩٢,١٤٩,٨٣٤	٣٩,٣٠٣,١٩٧	٦٣,٠٠٧,٠٢٩	صافي أقساط التأمين المكتتبة
(١,٩٥٣,٩٠٣)	(٢٧,١٩٠,٩٠٤)	(٨٥٣,٤٩٠)	(٣,٠٦٩,٦٠٣)	التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة ، صافي
١١٨,٢١٢,١٦٠	١٦٤,٩٥٨,٩٣٠	٣٨,٤٤٩,٧٠٧	٥٩,٩٣٧,٤٢٦	صافي أقساط التأمين المكتتبة
(٢٥٤,٢٦١,٠٦٠)	(١١٦,٦٤٨,٢٩٤)	(٩٢,٨٠٦,١٠٢)	(٢٩,٣٣٢,٤٧٤)	إجمالي المطالبات المدفوعة
١٥٢,٧٤٦,٢٩٨	٤٣,٠٦٧,٨٤٦	٦٦,٨٠١,٢٦٠	٧,١١٦,٠٢٨	حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
(١٠,٠٦٦,٦٨٠)	(١٧,١٢١,٩٨٧)	(٤,٥٠٢,٥٠٤)	(١٠,٤٦٦,١٥٦)	التغير في المطالبات تحت التسوية ، صافي
(١١١,٥٨١,٤٤٢)	(٩٠,٧٠٢,٤٣٥)	(٣٠,٥٠٧,٣٤٦)	(٣٢,٦٨٢,٦٠٢)	صافي المطالبات المتكبدة
(١٢,٠٨٣,٧٣٩)	(١٦,٣٢٦,٥٤٩)	(٣,٣٧٩,٦٠٩)	(٣,٦٧٣,٦٨٧)	تكاليف إكتتاب وثائق التأمين
١٨,٩٧٢,٠٤٨	١٤,٢٣٥,٥٦٨	٥,٨٥٣,٨٨٠	٤,١٤٩,٦١٦	عسولات إعادة تأمين
(١,٢٢٧,٦١٠)	(١,٥٩٣,٤٨٨)	(٤٩٨,٠١٩)	(٥٣٨,٤٣٧)	مصاريف إكتتاب أخرى
١٢,٢٩١,٤١٧	٧٠,٥٧٢,٠٢٦	٩,٩١٨,٦١٣	٢٧,١٩٢,٣١٦	صافي فائض الإكتتاب
(٤٢,٧٠٣,٠٦١)	(٤٦,١٧١,٦٥٦)	(١٣,٥٨٤,٤١٠)	(١٥,٣٦٧,٤٥١)	مصاريف إدارية وعمومية
٤٤٤,١١٠	٢٦,٠٩٢٩	١٤١,٠٧٨	١٠٠,٨٣٩	إيراد استثمار
١٦,٩٥٢	٢٢١,٢٠١	(١٤,٨٣٨)	٧٣٩	إيرادات أخرى
(٢٩,٩٥٠,٥٨٢)	٢٤,٨٨٢,٥٠٠	(٣,٥٣٩,٥٥٧)	١١,٩٢٦,٤٤٣	فائض / (عجز) عمليات التأمين
٢٩,٩٥٠,٥٨٢	(٢٢,٣٩٤,٢٥٠)	٣,٥٣٩,٥٥٧	(١٠,٧٣٣,٧٩٩)	حصة المساهمين من (فائض) / عجز عمليات التأمين
--	٢,٤٨٨,٢٥٠	--	١,١٩٢,٦٤٤	صافي الفائض في نهاية الفترة

فادي أبو الحسن



الرئيس المالي

خالد اللقاني



الرئيس التنفيذي

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

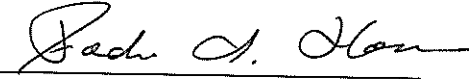
شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

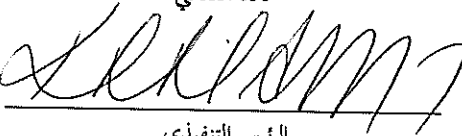
قائمة الدخل الشامل الأولية - عمليات المساهمين (غير مراجعة)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاح	
٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥		
(بالريالات السعودية)					
الإيرادات					
(٢٩,٩٥٠,٥٨٢)	٢٢,٣٩٤,٢٥٠	(٣,٥٣٩,٥٥٧)	١٠,٧٣٣,٧٩٩	٢	حصة المساهمين من فائض / (عجز) عمليات التأمين
١,١٩٨,١٦٠	٢,٠٧٤,٦٠٩	٣٦٦,٢٠٢	٩١٧,٨٨٨		إيراد إستثمارات
(٢٨,٧٥٢,٤٢٢)	٢٤,٤٦٨,٨٥٩	(٣,١٧٣,٣٥٥)	١١,٦٥١,٦٨٧		
(١,٠٥٠,٢٤٣)	(١,٣٩١,٧٠٠)	(٣٢٨,٧٩٥)	(٤٢١,٩٥١)		مصاريف ادارية وعمومية
(٢٩,٨٠٢,٦٦٥)	٢٣,٠٧٧,١٥٩	(٣,٥٠٢,١٥٠)	١١,٢٢٩,٧٣٦		صافي الربح / (الخسارة) للفترة
٥٨,٤٤٩	(٢١٦,٨١٥)	(٢٥٩,٣٩١)	٤٧,٤٧٩	٧	إيرادات شاملة أخرى التغير في القيمة العادلة لإستثمارات متاحة للبيع
(٢٩,٧٤٤,٢١٦)	٢٢,٨٦٠,٣٤٤	(٣,٧٦١,٥٤١)	١١,٢٧٧,٢١٥		مجموع الربح / (الخسارة) الشامل للفترة
(٠,٨٢)	٠,٥٨	(٠,١٠)	٠,٢٨	١٠	ربح / (خسارة) السهم الأساسي والمخفض للفترة - المعدلة
٣٦,٤٠٠,٠٠٠	٣٩,٦٥٥,٨٨٢	٣٦,٤٠٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠	متوسط عدد الأسهم القائمة - المعدلة

فادي أبو الحسن


الرئيس المالي

خالد اللقاني


الرئيس التنفيذي

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة العالمية للتأمين التعاوني

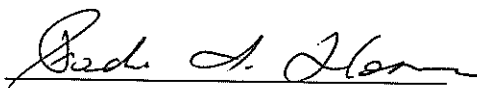
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية (غير مراجعة)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

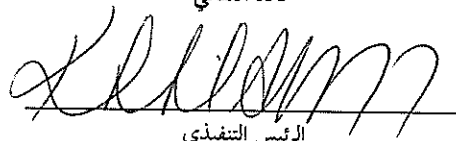
المجموع	خسائر متراكمة	ربح / (خسارة) غير محقق من إستثمارات متاحة للبيع	رأس المال	
				(بالريالات السعودية)
١١٣,١٠٦,٩٠٤	(٨٧,١٠١,٧٨٥)	٢٠٨,٦٨٩	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٤
(٢٩,٨٠٢,٦٦٥)	(٢٩,٨٠٢,٦٦٥)	-	-	صافي الخسارة للفترة
				إيرادات شاملة أخرى:
٥٨,٤٤٩	-	٥٨,٤٤٩	-	صافي التغير في القيمة العادلة لإستثمارات متاحة
(٢٩,٧٤٤,٢١٦)	(٢٩,٨٠٢,٦٦٥)	٥٨,٤٤٩	-	للبيع
(١,١٧٥,٢٢٥)	(١,١٧٥,٢٢٥)	--	-	إجمالي الخسارة الشاملة
٨٢,١٨٧,٤٦٣	(١١٨,٠٧٩,٦٧٥)	٢٦٧,١٣٨	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	زكاة وضريبة الدخل
				الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤
٨٢,٨٠٩,٥٠٩	(١١٦,٨٠٥,٥٠٩)	(٣٨٤,٩٨٢)	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٥
٢٣,٠٧٧,١٥٩	٢٣,٠٧٧,١٥٩	-	-	صافي الدخل للفترة
(٢١٦,٨١٥)	-	(٢١٦,٨١٥)	-	إيرادات شاملة أخرى:
٢٢,٨٦٠,٣٤٤	٢٣,٠٧٧,١٥٩	(٢١٦,٨١٥)	-	التغير في القيمة العادلة لإستثمارات متاحة للبيع
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	-	-	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	إجمالي الخسائر الشاملة
(٩,١٤٤,٦٤٣)	(٩,١٤٤,٦٤٣)	-	-	علاوة إصدار (إيضاح ١١)
(٣,٤٩٧,٢٠٥)	(٣,٤٩٧,٢٠٥)	-	-	تكاليف عملية إصدار حقوق أولوية (إيضاح ١١)
٢٩٣,٠٢٨,٠٠٥	(١٠٦,٣٧٠,١٩٨)	(٦٠١,٧٩٧)	٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠	زكاة وضريبة الدخل
				الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

فادي أبو الحسن



الرئيس المالي

خالد اللقاني



الرئيس التنفيذي

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

قائمة التدفقات النقدية الأولية - عمليات التأمين (غير مراجعة)

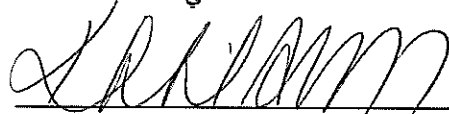
لفترة التسعة أشهر المنتهية		إيضاح
٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	
(بالريالات السعودية)		
		الأنشطة التشغيلية
-	٢,٤٨٨,٢٥٠	فائض عمليات التأمين بعد حصة المساهمين
		التعديلات لتسوية فائض عمليات التأمين مع صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية:
٤١٨,٠٠٢	٥٤٣,٠١٧	إستهلاك
١,٥٨٠,٠٠٠	١,٥١٦,٤٥٠	مكافأة نهاية الخدمة
٦٨٨,٦٧٧	٢,٦٥١,٤٨٤	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٢,٦٨٦,٦٧٩	٧,١٩٩,٢٠١	التدفقات النقدية قبل التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(٥٦,٤٣٦,٠٦١)	(٤٩,٠٢٢,٩٥٢)	أقساط وأرصدة تأمين مدينة
٣٨٧,١٨١	(٥٠٥,٥٧٣)	مستحق من جهات ذات علاقة
(٢٩,٩٥٠,٥٨٢)	٢٢,٣٩٤,٢٥٠	مستحق من عمليات المساهمين
١٨٦,٩٤٤,٠٤٤	(١٧,٣٦٢,٤٧٧)	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
(٢,١٢٧,٩١١)	٥,٧٩٣,٩٣٥	مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات أخرى
(٩٩٤,٦٣٤)	٣,٩٨٧,٢٥٥	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
(٤٠٦,٢٠٥)	(٤,٠١٧,٩١٥)	تكاليف إكتتاب مؤجلة
(١٧٦,٨٧٧,٣٦٤)	٣٤,٤٨٤,٤٦٤	إجمالي مطالبات تحت التسوية
٥,٦٩٢,٢٦٧	٢٣,٢٠٣,٦٤٩	إجمالي أقساط التأمين الغير مكتسبة
٦٦٩,٨٠٥	(٦٩٢,٨٩٩)	نم دائنة
٢٤,٨٦٩,٧٠٥	(٨,٨٨٩,٧٨٠)	أرصدة معيدي التأمين الدائنة
(١٦٦,٢٤٣)	٢٣٢,٠٨٩	مستحق لجهات ذات علاقة
٥,٧١٧,٩١٢	٣,٨٨٩,٤٢٨	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
١,٦٨٣,٥٠٠	٣,٧٢٧,٩٧٣	إيراد عملات معيدي التأمين غير مكتسبة
(٣٨,٣٠٧,٩٠٧)	٢٤,٤٢٠,٦٤٨	النقد من / (المستخدم في) العمليات
(١,٩١٠,٨٤٩)	(١,٢٣٢,٢٥٨)	مكافأة نهاية الخدمة مدفوعة
(٤٠,٢١٨,٧٥٦)	٢٣,١٨٨,٣٩٠	صافي النقد من / (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(٦٦٩,٢٣٤)	(٨٥,٢٠٧)	شراء ممتلكات ومعدات
٩,٤٧٩,٠٩٩	(١٠,٢٤٨,٢٣٠)	ودائع لأجل
٨,٨٠٩,٨٦٥	(١٠,٣٣٢,٤٣٧)	صافي النقد (المستخدم في) / من الأنشطة الاستثمارية
(٣١,٤٠٨,٨٩١)	١٢,٨٥٤,٩٥٣	صافي الزيادة / (النقص) في النقد وما في حكمه
٤٠,٤٦٢,٢٧٤	٦٠,٨٩١,٣٤٨	نقد وما في حكمه في بداية الفترة
٩,٠٥٢,٣٨٣	٧٣,٧٤٦,٣٠١	نقد وما في حكمه في نهاية الفترة

فادي أبو الحسن



الرئيس المالي

خالد اللقاني



الرئيس التنفيذي

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

قائمة التدفقات النقدية الأولية - عمليات المساهمين (غير مراجعة)

نفترة التسعة أشهر المنتهية		إيضاح
٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	
(بالريالات السعودية)		
(٢٩,٨٠٢,٦٦٥)	٢٣,٠٧٧,١٥٩	الأنشطة التشغيلية صافي الدخل / (الخسارة) للفترة
التدفقات النقدية قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية		
التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:		
(٣١٤,٣٥٥)	(١,٢٥٢,٤٦٢)	موجودات أخرى
٢٩,٩٥٠,٥٨٢	(٢٢,٣٩٤,٢٥٠)	المستحق لعمليات التأمين
—	٢,٦٧٣	مستحق إلى جهات ذات علاقة
٤٠٢,٠٧٨	٣١٠,٨٥٤	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
—	(٢٠,٩٦٦,٥٤٧)	وديعة نظامية
٢٣٥,٦٤٠	(٢١,٢٢٢,٥٧٣)	صافي (المستخدم في) / من الأنشطة التشغيلية
الأنشطة الإستثمارية		
٧,٦٦٣,٦٥٣	(١٢٠,٣٠١,٧٠٠)	ودائع لأجل
(٢٨,٣٦١)	(٥٠,٠١٩,٦٢٧)	إستثمارات
٧,٦٣٥,٢٩٢	(١٧٠,٣٢١,٣٢٧)	صافي النقد (المستخدم في) / من العمليات الإستثمارية
الأنشطة التمويلية		
—	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١١ المتحصل من إصدار حقوق أولوية
—	(٩,١٤٤,٦٤٣)	١١ تكاليف معاملات حقوق أولوية مدفوعة
—	١٩٠,٨٥٥,٣٥٧	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
٧,٨٧٠,٩٣٢	(٦٨٨,٥٤٣)	(النقص) / الزيادة في النقد وما في حكمه
٩,٩٥٨,٨٩٢	١٢,٤٧٦,٥٧٥	نقد وما في حكمه في بداية الفترة
١٧,٨٢٩,٨٢٤	١١,٧٨٨,٠٣٢	٥ نقد وما في حكمه في نهاية الفترة
معاملات غير نقدية:		
٥٨,٤٤٩	(٢١٦,٨١٥)	صافي التغير في القيمة العادلة لاستثمارات متاحة للبيع

فادي أبو الحسن

Fadi A. Hassan

الرئيس المالي

خالد اللقاني

Khalid Al-Latani

الرئيس التنفيذي

١ - المنشأة و الأنشطة الرئيسية

شركة العالمية للتأمين التعاوني ("الشركة") هي شركة مساهمة سعودية، سجلت في السجل التجاري بتاريخ ٢٩ ذو القعدة ١٤٣٠ هـ (الموافق ١٧ نوفمبر ٢٠٠٩) تحت رقم ٤٠٣٠١٩٤٩٧٨. يقع المركز الرئيسي للشركة المسجل في مدينة الرياض بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٢٨٧٨٣١ وفرع جدة بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣٠١٩٤٩٧٨ والخبر بموجب السجل التجاري رقم ٢٠٥١٠٤٢٩٣٩.

يتمثل النشاط الرئيسي للشركة في مزولة 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 ١٤٣٠ هـ (١٣ ديسمبر ٢٠٠٩) استلمت الشركة الترخيص من مؤسسة النقد العربي السعودي ("ساما") لمزاولة أعمال التأمين في المملكة العربية السعودية.

عنوان الشركة المسجل هو طريق الأمير محمد بن عبد العزيز، بناية هوم سنتر، ص.ب. ٦٣٩٣ الرياض ١١٤٢، المملكة العربية السعودية.

٢ - أسس الاعداد

أسس القياس

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لأساس التكلفة التاريخية فيما عدا ما يتم قياسه بالقيمة العادلة لإستثمارات متاحة للبيع.

قائمة الإلتزام

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة لفترتي للثلاثة و التسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ ("الفترة") وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - الخاص بالتقارير المالية الأولية. لا تتضمن القوائم المالية الأولية الموجزة جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة لإعداد القوائم المالية السنوية، لذا يجب أن تقرأ جنباً إلى جنب مع القوائم المالية السنوية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤.

يتوجب على الشركة توزيع ١٠% من صافي فائض عمليات التأمين على حملة وثائق التأمين وتوزيع ٩٠% المتبقية لمساهمي الشركة وفقاً لنظام التأمين ولائحته التنفيذية الصادرة عن مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما). يتم تحويل العجز الناتج عن عمليات التأمين إلى عمليات المساهمين بالكامل.

ترى إدارة الشركة، إن القوائم المالية الأولية الموجزة تعكس كل التعديلات، بما في ذلك التعديلات العادية المتكررة، الضرورية لعرض نتائج العمليات للفترة الأولية بعدل. تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة للفترة السابقة لتتلائم مع عرضها للفترة الحالية. لا تعد الفترات الأولية مؤشراً دقيقاً على النتائج السنوية للشركة.

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

للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

٣- المعايير الجديدة، والتعديلات على المعايير والتفسيرات

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة تتماشى مع تلك المتبعة في إعداد القوائم المالية السنوية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤.

لقد إختارت ادارة الشركة التطبيق المبكر للمعايير الجديدة والمعدلة التالية، والتي ستكون سارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في وبعد ٢٠١٥:

دورات التحسينات السنوية للأعوام ٢٠١٠-٢٠١٢ و ٢٠١١-٢٠١٣

خلال دورة التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية للأعوام ٢٠١٠-٢٠١٢ و ٢٠١١-٢٠١٣ والتي تطبق للفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يوليو ٢٠١٤. صدر عن مجلس معايير المحاسبة الدولية تعديلات على تسعة معايير، والتي اشتملت على تعديل المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (١٣) - قياس القيمة العادلة. وتوضح أسس الإستنتاجات لهذا التعديل بأنه يمكن قياس الذمم المدينة والدائنة قصيرة الأجل غير المحملة بعمولة بمبالغ الفواتير عندما يكون أثر الخصم غير جوهري. إن هذا التعديل على المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (١٣) ليس له أثر على الشركة.

المعايير الصادرة وغير سارية المفعول

إضافة على المعايير أعلاه، نوضح أدناه بياناً بالمعايير والتفسيرات الصادرة والتي لم يسري مفعولها بعد حتى تاريخ إصدار القوائم المالية للشركة. تعترم الشركة إتباع هذه المعايير (في حالة إنطباقها على الشركة) عند سريان مفعولها. قررت الشركة عدم التطبيق المبكر للتعديلات على المعايير الدولية الخاصة بالتقارير المالية التي تم نشرها ويتعين على الشركة الالتزام بها في تواريخ مستقبلية.

المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (٩) - الأدوات المالية

يعكس المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (٩) الصادر، المرحلة الأولى من عمل مجلس معايير المحاسبة الدولية بشأن استبدال معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩)، وينطبق على تصنيف وقياس الموجودات والمطلوبات المالية المحددة في معيار المحاسبة الدولية رقم (٣٩). وقد سري مفعول المعيار، في الأصل، على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٣، لكن التعديلات على المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (٩) وتاريخ السريان الإلزامي المتعلق بالمعيار المذكور، والافصاحات الانتقالية الصادرة خلال شهر ديسمبر ٢٠١١ إنتقلت إلى تاريخ السريان الإلزامي في ١ يناير ٢٠١٥.

في تاريخ ١٩ نوفمبر ٢٠١٣، أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية معيار التقارير المالية الدولية ٩ الأدوات المالية (حسابات تغطية المخاطر وتعديلات على معيار التقارير المالية الدولية ٩) بحيث يتم التعديل على معيار التقارير المالية الدولية ٩ ليشمل النموذج الجديد العام لمحاسبة التحوط. في اجتماعه في فبراير عام ٢٠١٤، قرر مجلس معايير المحاسبة الدولية مبدئياً بشأن معيار التقارير المالية الدولية ٩ أن يكون ساري المفعول إلزامياً لسنوات التي تنتهي في أو بعد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨.

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

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

للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

٤- الأحكام المحاسبية الهامة ومصادر التقدير الرئيسية المتعلقة بحالات عدم التأكد
يتطلب اعداد القوائم المالية الأولية الموجزة استخدام الأحكام و التقديرات و الإفتراضات من قبل الإدارة والتي تؤثر على
تطبيق السياسات المحاسبية وعلى مبالغ الموجودات والمطلوبات والايرادات والمصاريف المسجلة. قد تختلف النتائج
الفعلية عن هذه التقديرات.
إن أحكام 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 وللسنة المنتهية
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤.

٥- نقد وما في حكمه

٣١ ديسمبر ٢٠١٤		٣٠ سبتمبر ٢٠١٥		
عمليات التأمين (بالريالات السعودية) (مراجعة)	عمليات التأمين (بالريالات السعودية) (مراجعة)	عمليات التأمين (بالريالات السعودية) (غير مراجعة)	عمليات التأمين (بالريالات السعودية) (غير مراجعة)	
--	٢٦,٢٤٨	--	٤٠,٦٥٦	نقد في الصندوق
١٢,٤٧٦,٥٧٥	٦٠,٨٦٥,١٠٠	١١,٧٨٨,٠٣٢	٧٣,٧٠٥,٦٤٥	نقد لدى البنوك - حسابات جارية
١٢,٤٧٦,٥٧٥	٦٠,٨٩١,٣٤٨	١١,٧٨٨,٠٣٢	٧٣,٧٤٦,٣٠١	

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

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

للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

٦- إستثمارات

أ) عمليات التأمين - إستثمارات متاحة للبيع

يمثل هذا الاستثمار حصة الشركة في رأس مال شركة نجم للخدمات التأمينية. تم اثبات هذا الإستثمار بالتكلفة في ظل غياب الأسواق النشطة أو معلومات موثوقة لقياس قيمتها العادلة بشكل يعتمد عليه.

ب) عمليات المساهمين - إستثمارات متاحة للبيع

٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مراجعة)		٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مراجعة)		
التكلفة المطفأة	القيمة السوقية	التكلفة المطفأة	القيمة السوقية	
(بالريالات السعودية)		(بالريالات السعودية)		
				سندات
٤,٣٥٠,٦٧٤	٤,٣٠٨,٠٥٩	٤,٢٢٧,٣٣٥	٤,١٩٥,٥٥٢	شركة ابو ظبي الوطنية للطاقة
١٣,٥٠٠,٠٠٠	١٣,٨٥٣,٧٢١	٣٤,٠٨٧,٥٠٠	٣٤,٥٧٤,٨٣٣	سابك كابيتال
-	-	١٣,٦٨٢,٢٥٠	١٣,٨١٥,٣٥٧	بنك قطر الوطني
-	-	١٥,٥٠٦,٤٠٠	١٥,٦٨٩,٤٥٣	بنك ابوظبي التجاري
				صكوك
١٨,٩٢٣,٤٣٦	١٨,٨٧٠,٨٢٦	١٩,٠٥١,٨٧٥	١٨,٨٣١,٩٣٢	الشركة السعودية للكهرباء
٣,٨٥٠,٠١٣	٣,٩٧٦,٤٩٩	٣,٨٧١,٥٧٥	٣,٩٢١,٦٠٥	البنك الاسلامي الإماراتي
٤٠,٦٢٤,١٢٣	٤١,٠٠٩,١٠٥	٩٠,٤٢٦,٩٣٥	٩١,٠٢٨,٧٣٢	

يتراوح إيراد العمولة الخاص الفعلي بين ١,٩% إلى ٢,٨% سنويا (عام ٢٠١٤: ١,٩% إلى ٢,٨% سنويا) بالنسبة للسندات و ٢,٤% بالنسبة للصكوك سنويا (عام ٢٠١٤: ٢,٤% سنويا).

٧- القيمة العادلة للأدوات المالية

القيمة العادلة هي القيمة التي سوف يتم استلامها من بيع أصل أو دفعها لتحويل التزام في معاملة نظامية بين المشاركين في السوق الأساسي (أو السوق الأكثر فائدة) في تاريخ القياس في ظل ظروف السوق الحالية بغض النظر عن ما إذا كانت هذه القيمة قابلة للملاحظة مباشرة أو مقدرة باستخدام طريقة تقييم أخرى. إن القيمة العادلة للأدوات المالية المعترف بها لا تختلف جوهرياً عن قيمتها الدفترية بهذه القوائم المالية الأولية الموجزة. تستند القيمة العادلة المقدرة للأدوات المالية إلى أسعار سوق المال المتداولة ، عند توفرها. تم الإفصاح عن القيمة العادلة لهذه الاستثمارات أدناه.

مستويات ومحددات القيمة العادلة

تستخدم الشركة المستويات التالية عند تحديد القيمة العادلة للأدوات المالية والإفصاح عنها :

- المستوى ١: الأسعار المتداولة في الأسواق المالية النشطة لنفس الأداة (بدون تعديل أو إعادة تسعير).
- المستوى ٢: الأسعار المتداولة في الأسواق المالية النشطة لموجودات ومطلوبات مماثلة أو طرق تقييم أخرى حيث يتم تحديد كافة مدخلاتها الهامة وفق بيانات قابلة للملاحظة.
- المستوى ٣: طرق تقييم لم يتم تحديد أي من مدخلاتها الهامة وفق بيانات قابلة للملاحظة.

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

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

للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

٧- القيمة العادلة للأدوات المالية (تتمة)

المستوى الاول	المستوى الثاني	المستوى الثالث	المجموع
(بالريالات السعودية)			
٤,٢٢٧,٣٣٥	-	-	٤,٢٢٧,٣٣٥
٣٤,٥٠٨٧,٥٠٠	-	-	٣٤,٥٠٨٧,٥٠٠
١٣,٦٨٢,٢٥٠	-	-	١٣,٦٨٢,٢٥٠
١٥,٥٠٦,٤٠٠	-	-	١٥,٥٠٦,٤٠٠
١٩,٥٥١,٨٧٥	-	-	١٩,٥٥١,٨٧٥
٣,٨٧١,٥٧٥	-	-	٣,٨٧١,٥٧٥
٩٠,٤٢٦,٩٣٥	-	-	٩٠,٤٢٦,٩٣٥

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مراجعة)

شركة ابو ظبي الوطنية للطاقة

سابك كابيتال

بنك قطر الوطني

بنك ابوظبي التجاري

الشركة السعودية للكهرباء (صكوك)

البنك الاسلامي الإماراتي (صكوك)

المستوى الاول	المستوى الثاني	المستوى الثالث	المجموع
(بالريالات السعودية)			
٤,٣٥٠,٦٧٤	-	-	٤,٣٥٠,٦٧٤
١٣,٥٠٠,٠٠٠	-	-	١٣,٥٠٠,٠٠٠
١٨,٩٢٣,٤٣٦	-	-	١٨,٩٢٣,٤٣٦
٣,٨٥٠,٠١٣	-	-	٣,٨٥٠,٠١٣
٤٠,٦٢٤,١٢٣	-	-	٤٠,٦٢٤,١٢٣

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مراجعة)

شركة ابو ظبي الوطنية للطاقة

سابك كابيتال

الشركة السعودية للكهرباء (صكوك)

البنك الاسلامي الإماراتي (صكوك)

الأوراق المالية غير المدرجة في البورصة بلغت ١,٩٢ مليون ريال سعودي (١,٩٢ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤)، تمثل جزء من عمليات التأمين التشغيلية للشركة. تم إثباتها بالتكلفة في ظل غياب الأسواق النشطة أو معلومات موثوقة لقياس قيمتها العادلة بشكل يعتمد عليه.

بالنسبة للأدوات المالية التي يتم الاعتراف بالقيمة العادلة على أساس متكرر، تحدد الشركة ما إذا كان قد حدثت تحويلات بين المستويات في التسلسل الهرمي من خلال إعادة تقييم التصنيفات (استناداً إلى أدنى مستوى من المدخلات الهامة لقياس القيمة العادلة ككل) في نهاية كل فترة مالية.

خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥، لم تكن هناك تحويلات بين المستوى ١ والمستوى ٢ من قياسات القيمة العادلة، وكذلك لم يحدث تحويلات إلى أو من المستوى ٣ من قياسات القيمة العادلة.

بلغ صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع مبلغ خسارة ٢١٦,٨١٥ ريال سعودي (٢٠١٤ : ربح ٣١٧,٨٤٠ ريال سعودي) وتم ادراجه في قائمة الدخل الشامل الأولية - عمليات المساهمين .

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

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

للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

٨- أقساط وأرصدة تأمين مدينة- صافي

٣١ ديسمبر ٢٠١٤	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	
(بالريالات السعودية)		
(مراجعة)	(غير مراجعة)	
٤٥,٧٢٤,٧٠١	٧٩,١١٢,٦٢٢	أقساط تأمين مدينة
٢١,٩٨٣,١٤٨	١٥,٥١٥,٥٨٥	مستحق من شركات التأمين وإعادة التأمين
٢٧,٣٠١,١٠٠	٤٩,٤٠٣,٦٩٤	مستحق من جهات ذات علاقة
٩٥,٠٠٨,٩٤٩	١٤٤,٠٣١,٩٠١	
(١٢,٨٥٤,١٦٥)	(١٥,٥٠٥,٦٤٩)	ناقصاً : مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
٨٢,١٥٤,٧٨٤	١٢٨,٥٢٦,٢٥٢	

يتضمن مخصص الديون المشكوك في تحصيلها مبلغ ١,٦٨ مليون ريال سعودي (١,٩ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤) مقابل المستحق من جهات ذات علاقة. إن الحركة على مخصص الديون المشكوك في تحصيلها كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٤	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	
(بالريالات السعودية)		
(مراجعة)	(غير مراجعة)	
١٢,٥٢٥,١٨٠	١٢,٨٥٤,١٦٥	الرصيد كما في ١ يناير
٣٢٨,٩٨٥	٢,٦٥١,٤٨٤	المحمل خلال الفترة / السنة
١٢,٨٥٤,١٦٥	١٥,٥٠٥,٦٤٩	الرصيد كما في ٣٠ سبتمبر / ٣١ ديسمبر

٩- وديعة نظامية

الوديعة النظامية تمثل ١٠ ٪ من رأس المال المدفوع والمحتفظ بها وفقاً للوائح التنفيذية لنظام مراقبة شركات التأمين التعاوني في المملكة العربية السعودية. لا يمكن سحب هذه الوديعة النظامية بدون موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما).

كنتيجة لزيادة في رأس المال، فإن الوديعة النظامية للشركة إرتفعت خلال الفترة لتصل إلى ٤٠ مليون ريال سعودي (٢٠١٤: ٢٠ مليون ريال سعودي). تم إستمرار استثمار الوديعة النظامية الأولية مع أحد البنوك المحلية التي وافقت عليها مؤسسة النقد العربي السعودي. قامت الشركة بإيداع إضافي ٢٠ مليون ريال سعودي في حساب بنكي مستقل و تسعى للحصول على الموافقة اللازمة من مؤسسة النقد العربي السعودي لاستثمار هذا المبلغ في مؤسسة مالية محددة من قبلها.

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥، بلغت العمولة المستلمة على الوديعة النظامية ٩٦٦,٥٤٧ ريال سعودي وتم إيداعها في حساب بنكي مستقل وفقاً لتعليمات مؤسسة النقد العربي السعودي.

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

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

للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

١٠- ربح/(خسارة) السهم الأساسي والمخفض للفترة

يتم احتساب ربح/(خسارة) السهم الأساسي والمخفض للفترة بتقسيم صافي الدخل/(الخسارة) للفترة على عدد الأسهم القائمة في نهاية الفترة.

تم تعديل المتوسط المرجح لعدد الأسهم بأثر رجعي لجميع الفترات السابقة لتعكس علاوة حقوق الإصدار المطلوبة بموجب معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٣ "ربحية السهم" على النحو التالي:

٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	٣١ ديسمبر ٢٠١٤	
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	الأسم العادية المصدرة في ١ يناير
١٩,٦٥٥,٨٨٢	١٦,٤٠٠,٠٠٠	إصدار حقوق الأولوية المعدلة/ عناصر العلاوة
٣٩,٦٥٥,٨٨٢	٣٦,٤٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية

يتم حساب المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية للفترات السابقة باستخدام عامل تعديل قدره ١,٨٢ وهي نسبة الحقوق السابقة ٥٦,٢٦ ريال سعودي وسعر الإغلاق لكل سهم وقدره ١٠٢,٥٢ ريال سعودي للسهم الواحد بتاريخ ٦ يناير ٢٠١٥، في آخر يوم تم فيه تداول أسهم الشركة قبل إصدار حقوق الأولوية.

كانت ربح / (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة للسهم كالتالي:

لفترة التسعة أشهر المنتهية في	لفترة التسعة أشهر المنتهية في	
٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	
(٢٩,٨٠٢,٦٦٥)	٢٣,٠٧٧,١٥٩	صافي خسارة الفترة / السنة
٣٦,٤٠٠,٠٠٠	٣٩,٦٥٥,٨٨٢	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية
(٠,٨٢)	٠,٥٨	ربح / (خسارة) السهم الأساسية و المخفضة (معدلة)

١١- رأس المال

يبلغ رأس المال المصرح به والمدفوع للشركة ٤٠٠ مليون ريال مقسم إلى ٤٠ مليون سهم بقيمة ١٠ ريال سعودي لكل سهم (٢٠١٤: ٢٠٠ مليون ريال مقسم إلى ٢٠ مليون سهم بقيمة ١٠ ريال سعودي للسهم).

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

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

للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

١١- رأس المال - تتمة

عقدت الشركة اجتماع الجمعية العامة غير العادية للمساهمين يوم ٦ يناير ٢٠١٥ للموافقة على الزيادة في رأس المال عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية. و بناء على الموافقة التي تمت في اجتماع الجمعية العمومية غير العادية، أقدمت الشركة على إصدار أسهم حقوق أولوية بقيمة ٢٠٠ مليون ريال سعودي. وبموجب شروط أسهم حقوق الأولوية، عرضت الشركة ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم عادي جديد عن طريق حقوق للمساهمين المخولين بقيمة ١٠ ريال سعودي للسهم الواحد في نهاية العمل في تاريخ التسجيل، ٦ يناير ٢٠١٥. وأسهم حقوق الأولوية تمت على أساس سهم واحد عادي جديد لكل سهم عادي محتفظ به من قبل المساهمين.

قامت الشركة وبنجاح بجمع رأس مال إضافي قدره ٢٠٠ مليون ريال سعودي في فبراير ٢٠١٥.

١٢- المعاملات والأرصدة مع الجهات ذات العلاقة

تمثل الأطراف ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين وكبار موظفي الإدارة العليا للشركة. تتعامل الشركة مع الأطراف ذات العلاقة من خلال أنشطتها العادية. وتتم المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة وفقاً للشروط المتفق عليها والتي تمت الموافقة عليها من قبل الإدارة. وفيما يلي تفاصيل المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة لعمليات التأمين وعمليات المساهمين خلال الفترة والأرصدة في نهاية الفترة / السنة:

المبلغ المعاملات للتسعة أشهر المنتهية في		الرصيد كما في		طبيعة المعاملة	الجهة ذات العلاقة
٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	٣١ ديسمبر ٢٠١٤	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥		
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)		
(بالريالات السعودية)	(بالريالات السعودية)	(بالريالات السعودية)	(بالريالات السعودية)		
١١٧,٠٤٩,٢٣	٩٨,٩٠٤,٥٣٩	٢٧,٣٠١,٠١٠	٤٩,٤٠٣,٦٩٤	إجمالي الأقساط المكتتبة	مساهمين/
٤٦,٣٦٠,٣٣٧	٧١,٩٨٢,٢٣١	-	-	إجمالي المطالبات المدفوعة	شركات تحت إدارة
٣٣,٩٨٥,٧٥٠	٤٦,١٢٤,٥٥٣	-	-	اقساط معيدي التأمين المسندة	مشتركة
١٠,٦٤٥,٠٨٥	٢٨,٠٦٨,٥٦٧	-	-	حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة	
٩,٤٠٤,١٧٠	١٠,٧١١,٨٢٥	-	-	ايراد عمولات إعادة التأمين	
٢,٧٧٥,٠٠٠	٤,٢٠٠,٠٠٠	(١٣,٩٥٨,٧٦٠)	(١٦,٧٣٣,٧٦٠)	أتعاب خدمات خارجية*	
٢٢,٥٧٥	٢٢,٥٧٥	(١٤٢,٩٧٥)	(١٦٥,٥٥٠)	أتعاب العلامة التجارية	
-	-	(٩٠,٨٣٥,٥٨٢)	(٩٢,٢٢١,٩١٣)	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية	
-	-	(٢٤,١٢٠,٥٩٤)	٣١,٤٣٧,٠٢٣	إجمالي مطالبات تحت التسوية	
٣٤٨,٧٥٠	٣٤٨,٧٥٠	(٤٨٩,٧٠٥)	(٣٨٠,٩٥٥)	مكافآت وبدلات وحضور اجتماعات	مجلس الإدارة
١,٨٩٧,٢٤٢	٣,٥٥٦,٣٨٥	٢,٠٥٢,٩١٤	٢,٥٥٨,٤٨٧	مصاريف عمليات دفعت نيابة عن الشركة التابعة	شركات
(٤,٦٢٦,٦٩٧)	(٢,١٤١,١٣١)	(٤٠,٤٦,٢٩٢)	(٣,٢٢٠,٠٢٧)	وعقود إعادة تأمين	أرأس أي
مصاريف عمليات دفعت نيابة عن الشركة التابعة					

*رسوم الخدمات الخارجية ورسم العلامة التجارية تدرج ضمن مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى التي تظهر في قائمة المركز المالي الأولية.

١٢- المعاملات والأرصدة مع الجهات ذات العلاقة - (تتمة)

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

للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

مكافآت كبار موظفي الإدارة

وفيما يلي مكافآت كبار موظفي الإدارة خلال الفترة:

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)	لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مراجعة)	
		(بالريالات السعودية)
٤,٣٨٥,٢٦١	٤,٥٢٣,٨٧٩	مزايا قصيرة الأجل
١٥٠,٦٦٥	١٥٧,٥٧٦	مكافأة نهاية الخدمة
٤,٥٣٥,٩٢٦	٤,٦٨١,٤٥٥	

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 المصاريف العمومية والإدارية، والإيرادات الأخرى.

لا تشمل موجودات القطاعات (فيما يتعلق بعمليات التأمين) الممتلكات والمعدات، والمطلوب من عمليات المساهمين، والنقد وما في حكمه، والمصاريف المدفوعة مقدماً والموجودات الأخرى، وصافي أقساط وأرصدة إعادة التأمين المدينة. وبناءً عليه تم إدراجها ضمن الموجودات غير المصنفة و يتم تقديمها وإدارتها بواسطة متخذ القرار التشغيلي الرئيسي على أساس مركزي.

لا تشمل مطلوبات القطاعات (فيما يتعلق بعمليات التأمين) مكافأة نهاية الخدمة، وأرصدة معيدي التأمين الدائنة، والمصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى. وبناءً عليه تم إدراجها ضمن المطلوبات غير المصنفة ويتم تقديمها وإدارتها بواسطة متخذ القرار التشغيلي الرئيسي على أساس مركزي.

ان جميع موجودات الشركة وأنشطاتها الرئيسية، باستثناء بعض أرصدة معيدي التأمين، تقع في المملكة العربية السعودية.

إن عمليات المساهمين هو قطاع غير تشغيلي. يتم توزيع بعض المصروفات التشغيلية المباشرة، النفقات العامة الأخرى، العجز أو الفائض من عمليات التأمين لهذا القطاع على أساس مناسب.

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

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

للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

١٣ - المعلومات القطاعية - (تتمة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مراجعة)

المجموع	أخرى	البحري	الصحي	الهندسة	المركبات	الممتلكات	
(بالريالات السعودية)							
١٠٦,٨٨٩,٩٨٩	١٤,٣٥٢,٩١٥	١٠,٢٣٤,٨٩٨	٩٢٦,٩٩٠	٣,٣٨٢,٩٦٦	٣٩,٠١٩,٦١٠	٣٨,٩٧٢,٦١٠	عمليات التأمين
(٤٣,٨٨٢,٩٦٠)	(١,٠٠٧٢,٠٩٩)	(٤,٧١٧,٥٥٢)	(٥١٣,٩٩٥)	(٢,٨٨٨,٦٧١)	--	(٢٥,٦٩٠,٦٤٣)	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
٦٣,٠٠٧,٠٢٩	٤,٣٨٠,٨١٦	٥,٥١٧,٣٤٦	٤١٢,٩٩٥	٤٩٤,٢٩٥	٣٩,٠١٩,٦١٠	١٣,٢٨١,٩٦٧	أقساط إعادة التأمين المسندة
(٣,٠٦٩,٦٠٣)	١,٧٢٥,٦٧٩	(١,٥٩٠,٦٦٤)	٣٠٠,٤١٢	(٥٩٦,٢٥٤)	٢,٦٥٤,٥٧٤	(٥,٥٦٣,٣٥٠)	أقساط تأمين فائض الخصارة
٥٩,٩٣٧,٤٢٦	٦,٠٠٦,٤٩٥	٣,٩٢٦,٦٨٢	٧١٣,٤٠٧	(١,٠١,٩٥٩)	٤١,٦٧٤,١٨٤	٧,٧١٨,٦١٧	صافي أقساط التأمين المكتتبة
(٢٩,٣٢٢,٤٧٤)	(١,٨١٥,٧٤٨)	(٧٧٣,٩٩٣)	(١,٣٩٥,٩٨٦)	(٦٢٠,٩٩٤)	(٢,٣١٨,٧٩٧)	(٤,٤٠٦,٩٥٦)	التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة ، الصافي
٧,١١٦,٠٢٨	١,٠٤٦,٦٨٨	٥٢٧,٤٩٥	٧٩٧,٩٩٢	٤٩٢,٥٩٥	--	٤,٢٥١,٢٥٨	صافي أقساط التأمين المكتتبة
(١,٠٤٦,١٥٦)	(٣٢٧,٨١٩)	(٣,٧٦٦,٣٦٣)	٤٨٤,٩٩٥	(١,٣٥٠,٦٨٦)	(٤,٣٦٥,١٥٦)	(١,١٤١,١٢٧)	إجمالي المطالبات المدفوعة
(٣٢,٦٨٢,٦٠٢)	(١,٠٩٦,٨٧٩)	(٤,٠١٢,٨٦١)	(١١٢,٩٩٩)	(١,٤٧٩,٠٨٥)	(٢٤,٦٨٣,٩٥٣)	(١,٢٩٦,٨٢٥)	حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
(٣,٦٧٣,٦٨٧)	(٢٢١,٢٩٣)	(٥١٧,٩٩٥)	(٤٦,٣٤٤)	٧٠٣,٤٩٤	(١,١٤٠,١٣٦)	(٢,٤٥١,٤١٣)	التغير في المطالبات تحت التسوية ، الصافي
٤,١٤٩,٦١٦	١,٠٦٩,٦٦٥	٤٦٢,٧٦٣	--	(٨٢٥,٥٧٨)	--	٣,٤٤٢,٧٦٦	صافي المطالبات المتكبدة
٢٧,٧٣٠,٧٥٣	٥,٧٥٧,٩٨٨	(١٤١,٤١١)	٥٥٤,٠٦٤	(١,٧٠٣,١٢٨)	١٥,٨٥٠,٠٩٥	٧,٤١٣,١٤٥	تكاليف إكتتاب وثائق التأمين
(٥٣٨,٤٣٧)							إيراد عمولات إعادة تأمين
٢٧,١٩٢,٣١٦							مصاريف إكتتاب أخرى
(١٥,٣٦٧,٤٥١)							صافي فائض الإكتتاب
١٠٠,٨٣٩							مصاريف إدارية وعمومية
٧٣٩							إيراد استثمار
١١,٩٢٦,٤٤٣							(مصاريف) / إيرادات أخرى
							فائض عمليات التأمين

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

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

للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)

الممتلكات	المركبات	الهندسة	الصحي	البحري	أخرى	المجموع	
(بالريالات السعودية)							
٣٨,٧١٩,٦١٣	٢٧,٥٧٩,٨٨١	٤,٦٠٢,٩٥٤	٢,١٢٦,٩٧٩	٧,٢١٥,٩٢٨	١٥,٤٦١,٨٢٢	٩٥,٧٠٧,١٧٧	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(٣٦,٥١٨,٨٠٨)	-	(٤,١٢٧,٩٥٩)	(١,١٨٦,٩٨٨)	(٤,٥٤٨,٠٢٩)	(١,٠٠٢,٢٢٦)	(٥٦,٤٠٣,٩٨٠)	أقساط إعادة التأمين المسندة
٢,٢٠٠,٨٠٥	٢٧,٥٧٩,٨٨١	٤٧٤,٩٩٥	٩٢٩,٩٩١	٢,٦٦٧,٨٩٩	٥,٤٣٩,٦٢٦	٣٩,٣٠٣,١٩٧	صافي أقساط التأمين المكتتبة
(١,٥٩٨,٠٨٧)	١,١٧٠,٥٧٦	(١٤٢,٢٧٩)	١٢٥,٦٩٨	٤٤٠,٣٥٠	(٨٤٩,٧٤٨)	(٨٥٣,٤٩٠)	التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة ، الصافي
٦,٠٢,٧١٨	٢٨,٧٥٠,٤٥٧	٣٣٢,٧١٦	١,٠٦٥,٢٨٩	٣,١٠٨,٢٤٩	٤,٥٨٩,٨٧٨	٣٨,٤٤٩,٧٠٧	صافي أقساط التأمين المكتتبة
(٦٧,٤٢٣,٣٢٦)	(٢٠,٤٤١,٧٩٥)	(٦٩٢,٩٩٣)	(٢,٠٠٧,٩٨٠)	(١,٤٠١,٩٨٦)	(٧٩٨,٠٢٢)	(٩٢,٨٠٦,١٠٢)	إجمالي المطالبات المدفوعة
٦٣,٧٠١,٠٦٣	-	٦٣٤,٨٩٣	١,٢٩٤,٩٨٧	٦١١,١٩٤	٥٥٩,١٢٣	٦٦,٨٠١,٢٦٠	حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
٣,٣٧٢,٤١٦	(٧,٠٤٧,٤٦٣)	(١٥٢,٦٩٨)	١,١٢٥,٩٨٨	(١,٠٤٣,٧٨٩)	(٧٥٦,٩٥٨)	(٤,٥٠٢,٥٠٤)	التغير في المطالبات تحت التسوية ، الصافي
(٣,٤٩٠,٨٤٧)	(٢٧,٥٢٩,٢٥٨)	(٢١٠,٧٩٨)	٤١٢,٩٩٥	(١,٨٣٤,٥٨١)	(٩٩٥,٨٥٧)	(٣٠,٥٠٧,٣٤٦)	صافي المطالبات المكتتبة
(٥٤٠,٣٠٤)	(١,١٤٢,٨٠٥)	(٧٢٤,٦٩٣)	(٢٥,٣٤٤)	(٧٩٢,٩٩١)	(١٥٣,٤٧٢)	(٣,٣٧٩,٦٠٩)	تكاليف إكتتاب وثائق التأمين
٢,٩٩٤,٧٥٧	-	١,٤٦٤,٩٦٥	-	٧٨٣,٤٦٦	٦١٠,٦٩٢	٥,٨٥٣,٨٨٠	إيراد عمولات إعادة تأمين
٢,٧٠٧,٣٢٤	٧٨,٣٩٤	٨٦٢,١٩٠	١,٤٥٣,٣٤٠	١,٢٦٤,١٤٣	٤٠,٥١,٢٤١	١٠,٤١٦,٦٣٢	مصاريف إكتتاب أخرى
-	-	-	-	-	-	(٤٩٨,٠١٩)	فائض نتائج الإكتتاب
-	-	-	-	-	-	٩,٩١٨,٦١٣	مصاريف إدارية وعمومية
-	-	-	-	-	-	(١٣,٥٨٤,٤١٠)	إيراد استثمار
-	-	-	-	-	-	١٤١,٠٧٨	إيرادات أخرى, صافي
-	-	-	-	-	-	(١٤,٨٣٨)	عجز عمليات التأمين
-	-	-	-	-	-	(٣,٥٣٩,٥٥٧)	

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

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

للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

١٣ - المعلومات القطاعية - (تتمة)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مراجعة)

الممتلكات	المركبات	الهندسة	الصحى	البحري	أخرى	المجموع
(بالريالات السعودية)						
٨٧,٢٨٨,١٢٧	١٤٢,١٤٣,٥٧٩	١٧,٥٧٩,٨٢٤	٤,٧٦١,٩٥٢	٢٥,٧٠٦,٧٤٣	٣٥,٠٩١,٧٧١	٣١٢,٥٧١,٩٩٦
(٦١,٠٦٣,٩٦٥)	--	(١٥,٠٠٥,٨٥٠)	(٢,٦٣٤,٩٧٤)	(١١,٣٥٥,٤٨٦)	(١٩,٦٨٩,٨٨٧)	(١٠٩,٧٥٠,١٦٢)
٣,٦٧٩,٤٨٣	(١,٧٦٣,٥٥٠)	(١,٩٥٦,١٤٦)	(٢٣,٠٩١١)	(٢,٢٩٠,٠٣٨)	(٧٥١,٨٧٢)	(١,٠٦٧٢,٠٠٠)
٢٢,٥٤٤,٦٧٩	١٤,٠٣٨,٠٠٢	٦١٧,٨٢٨	١,٨٩٦,٠٦٧	١٢,٠٦١,٢١٩	١٤,٦٥٠,٠١٢	١٩٢,١٤٩,٨٣٤
(٤,٥٨٠,٦٧٤)	(٢٣,٤٠٢,٥٣٥)	(٤٢٩,٢٣٦)	١,٤٦١,٢٠٥	(٩٠٦,٣٢٥)	٦٦٦,٦٦١	(٢٧,١٩٠,٩٠٤)
١٧,٩٦٤,٠٠٥	١١٦,٩٧٧,٤٩٤	١٨٨,٥٩٢	٣,٣٥٧,٢٧٢	١١,١٥٤,٨٩٤	١٥,٣١٦,٦٧٣	١٦٤,٩٥٨,٩٣٠
(٢٩,١١٤,٧٠٩)	(٦٤,٢٤٩,٣٥٨)	(٤,٤٣٠,٩٥٦)	(٤,٩٠٣,٩٥١)	(٥,٢٢٧,٩٤٨)	(٨,٧٢١,٣٧٢)	(١١٦,٦٤٨,٢٩٤)
٢٧,٧٨٦,٥١٣	--	٣,٣٨٩,٢٦٦	٣,٠٢١,٩٧٠	٣,٢٩٠,٥٦٧	٥,٥٧٩,٥٣٠	٤٣,٠٦٧,٨٤٦
(٥,٠٥٠,٣٨٠)	(١٢,٤٠٥,٥٩٢)	(٩٩,٤٧٥)	٥٤٥,٠١١	(٣,٤٨٦,٦٩٩)	(١,١٦٩,٨٥٢)	(١٧,١٢١,٩٨٧)
(١,٨٣٣,٥٧٦)	(٧٦,٦٥٤,٩٥٠)	(١,١٤١,١٦٥)	(١,٣٣٦,٩٧٠)	(٥,٤٢٤,٠٨٠)	(٤,٣١١,٦٩٤)	(٩٠,٧٠٢,٤٣٥)
(٤,٧٠٨,٧٧٢)	(٦,٩١٣,٨٢١)	(١,٣٤٩,٥٧١)	(١,٠٨,٣٤٤)	(١,٥٧٢,٩٨٤)	(١,٦٧٣,٠٥٧)	(١٦,٣٢٦,٥٤٩)
٥,٦٥١,٧٨٢	--	٢,٧٣٨,٣٣٧	--	٢,٧٨٨,٧٣٠	٣,٠٥٦,٧١٩	١٤,٢٣٥,٥٦٨
١٧,٠٧٣,٤٣٩	٣٣,٤٠٨,٧٢٣	٤٣٦,١٩٣	١,٩١١,٩٥٨	٦,٩٤٦,٥٦٠	١٢,٣٨٨,٦٤١	٧٢,١٦٥,٥١٤
(١,٥٩٣,٤٨٨)						(١,٥٩٣,٤٨٨)
						٧٠,٥٧٢,٠٢٦
						(٤٦,١٧١,٦٥٦)
						٢٦,٠٩٢٩
						٢٢١,٢٠١
						٢٤,٨٨٢,٥٠٠

عمليات التأمين

إجمالي أقساط التأمين المكتتبة

أقساط إعادة التأمين المسندة

أقساط تأمين فائض الخسارة

صافي أقساط التأمين المكتتبة

التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة ، الصافي

صافي أقساط التأمين المكتتبة

إجمالي المطالبات المدفوعة

حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة

التغير في المطالبات تحت التسوية ، الصافي

صافي المطالبات المكتتبة

تكاليف إكتتاب وثائق التأمين

إيراد عمولات إعادة تأمين

مصاريف إكتتاب أخرى

فائض نتائج الإكتتاب

مصاريف إدارية وصومية

إيراد استثمار

إيرادات أخرى، صافي

عجز عمليات التأمين

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

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

للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

١٣ - المعلومات القطاعية - (تتمة)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)

الممتلكات	المركبات	الهندسة	الصحي	البحري	أخرى	المجموع
(بالريالات السعودية)						
٧١,٩٢٠,٢٨١	٩٧,٥٩٤,٠٢٤	١٩,١٤٣,٨٠٩	٥,٢٢٧,٩٤٨	٢٠,٧٣٥,٧٩٣	٣٠,١٢٣,٦٢٦	٢٤٤,٧٤٥,٤٨١
(٦٥,٠٥٠,١٧١)	-	(١٧,٠٩٨,٠٢٩)	(٢,٩١٩,٩٧١)	(١١,٠٠٣,٩٩٠)	(١٦,٩٦١,٠٨٩)	(١١٣,٠٣٣,٢٥٠)
(٤,٥٩٩,١٩٨)	(٢,١٦٩,٦٦٠)	(١,٣٥٣,٩٤٩)	(٣,٤٤,٧١٢)	(٢,٢٤٧,٨٣٣)	(٨٣,٠٨١٦)	(١١,٥٤٦,١٦٨)
٣,٥٤٢,٨٣٠	٩٥,٩١٧,١٤١	٨٧٤,٢٨٢	٢,٠٩٥,١١٩	٧,٩٩٧,٨٨٥	١٢,٤٨٢,٥٣٦	١٢٢,٩٠٩,٧٩٣
٣٨٦,٩٢٧	(٥,٩٥٧,١٥٩)	١,٨٥٢	٢,١٧٠,٨٣٤	١,٩٤٥,٣٣٠	(٥٠١,٦٨٧)	(١,٩٥٣,٩٠٣)
٢,٦٥٧,٨٣٩	٨٩,٤٦٧,٢٠٥	٦٩٣,٦٨٣	٤,١٣٤,٠٩٩	٩,٤٢٩,٣٠٠	١١,٨٣٠,٠٣٤	١١٨,٢١٢,١٦٠
(١,٤٤٠,١٢,٥٦٠)	(٨٧,٩٠٦,١٢١)	(٢,٠٨٢,٩٧٩)	(١,٠٤٢٦,٨٩٦)	(٢,٣٧٦,٥٤٨)	(٧,٤٥٥,٩٥٦)	(٢٥٤,٢٦١,٠٦٠)
١٣٨,٩٧١,٥١٠	-	١,٦٨٠,١٨٣	٦,١٨٨,٩٣٨	٢٢٩,٣٧١	٥,٦٧٦,٢٩٦	١٥٢,٧٤٦,٢٩٨
٣,٢١٧,٨١٨	(٧,١٥٣,٠٧٩)	١,٣٣٣,٢٨٧	(١,٠١٩,٩٩٠)	(٢,٦٤٧,٣٧٤)	(٣,٧٩٧,٣٤٢)	(١,٠٠٦,٦٨٠)
(١,٨٢٣,٢٣٢)	(٩٥,٠٥٩,٢٠٠)	٩٣٠,٤٩١	(٥,٢٥٧,٩٤٨)	(٤,٧٩٤,٥٥١)	(٥,٥٧٧,٠٠٢)	(١١١,٥٨١,٤٤٢)
(٣,١٤٠,٤٤٢)	(٤,٣٠٩,٧٥٩)	(١,٧٤٩,٤٩٢)	(٤٤٣,٤٤٨)	(١,٩١١,٩٨٠)	(٥٢٨,١٣٩)	(١٢,٠٨٣,٧٣٩)
١٠,٩١١,٦٣٠	-	٣,٤٢٦,٦٩٦	-	٢,٩٥٢,١٥٣	١,٦٨١,٥٦٩	١٨,٩٧٢,٠٤٨
٨,٦٠٥,٨١٦	(٩,٩٠١,٧٥٤)	٣,٣٠١,٣٧٨	(١,٥٦٧,٢٩٧)	٥,٦٧٤,٩٢٢	٧,٤٠٥,٩٦٢	١٣,٥١٩,٠٢٧
-	-	-	-	-	-	(١,٢٢٧,٦١٠)
-	-	-	-	-	-	١٢,٢٩١,٤١٧
-	-	-	-	-	-	(٤٢,٧٠٣,٠٦١)
-	-	-	-	-	-	٤٤٤,١١٠
-	-	-	-	-	-	١٦,٩٥٢
-	-	-	-	-	-	(٢٩,٩٥٠,٥٨٢)

عمليات التأمين

إجمالي أقساط التأمين المكتتبة

أقساط إعادة التأمين المسندة

أقساط تأمين فائض الخسارة

صافي أقساط التأمين المكتتبة

التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة ، الصافي

صافي أقساط التأمين المكتتبة

إجمالي المطالبات المدفوعة

حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة

التغير في المطالبات تحت التسوية ، الصافي

صافي المطالبات المتكبدة

تكاليف إكتتاب وثائق التأمين

إيراد عمولات إعادة تأمين

مصاريف إكتتاب أخرى

فائض نتائج الإكتتاب

مصاريف إدارية وعمومية

إيراد استثمار

إيرادات أخرى، صافي

عجز عمليات التأمين

شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

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

للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

١٣ - المعلومات القطاعية - (تتمة)

الممتلكات	المركبات	الهندسة	الصحي	البحري	أخرى	المجموع	
(بالريالات السعودية)							كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مراجعة)
٣٥,١٣٩,٨٢٢	٢٤٩,٦٦٥	١٢,٧٦٧,٤١٨	٢,١٣٥,١٧٧	٥,٣٠٨,٨٧٣	١٠,٤١٦,٦٧٤	٦٦,٠١٧,٦٢٩	موجودات عمليات التأمين
٣٤٨,٢٣١,١٨٠	٨,٦٨٠	٣٠,٧٠١,١٢٨	١,٤٢٠,٩٨٦	٦,٩٩٧,٢٣٠	٢٥,٣٦٦,٢٦١	٤١٢,٧٢٥,٤٦٥	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٢,٤٦١,٣٨١	٤,٢٩٨,٨٠٧	٢,٧١٨,٤٧٤	١٥,٩٤٨	٥٧٥,٩٩٤	٨٣,٤٧١	١٠,١٥٤,٠٧٥	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
						٣٢٩,٣٦٧,١٨٥	تكاليف إكتتاب موجلة
						٨١٨,٢٦٤,٣٥٤	موجودات غير مصنفة
٣٥٤,٧٦٧,٤٥٢	٦,٠٧٩٦,٣٩٢	٣٤,١٦٦,٦٥٨	٢,٤٧٥,٩٧٥	١٧,١٣٤,٨٢٩	٣٧,٠٩٠,٧١٢	٥٠٦,٤٣٢,٠١٨	مطلوبات عمليات التأمين
٥٠,٣٥٢,٤٩٦	٨٠,٠٠٠,٢٠٠	١٤,٥٤٤,٨٥٥	٢,٧٥٤,٩٧٢	١٠,٢٣٤,٨٩٨	١٦,٤٧٧,٥٧٩	١٧٤,٣٦٥,٠٠٠	إجمالي مطالبات تحت التسوية
٦,١١٢,٦٧٥	-	٥,٠٠٩,٨٢٩	-	١,٤٣٦,٩٨٦	١,٨٢٣,٣٦١	١٤,٣٨٢,٨٥١	إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
						١٢٣,٠٨٤,٤٨٥	إيرادات صولات إعادة تأمين غير مكتسبة
						٨١٨,٢٦٤,٣٥٤	مطلوبات غير مصنفة

الممتلكات	المركبات	الهندسة	الصحي	البحري	أخرى	المجموع	
(بالريالات السعودية)							كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مراجعة)
٤٠,٨٠٥,٥٩٢	-	١٣,٦٧٧,٧٣٨	٢,٥٨٧,٩٧٤	٢,٨٥٧,٤٨٥	١٠,٠٧٦,٠٩٥	٧٠,٠٠٤,٨٨٤	موجودات عمليات التأمين
٣٥٥,٥٧٧,٥٥٢	٢١٤,٨٢٨	١٠,٣٢٣,٨٤٢	١,٨٩٣,٩٨١	٨,٩١٤,٠١١	١٨,٤٣٨,٧٧٤	٣٩٥,٣٦٢,٩٨٨	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
١,٠٧٥,٢١٤	٢,٤٢٣,٧١٦	٢,٠١١,٠٦٦	٧٧,٢٩٢	١٦,٠٩٩٨	٣٨٧,٨٧٤	٦,١٣٦,١٦٠	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
						٢٨٨,٠٢٢,٩٥٦	تكاليف إكتتاب موجلة
						٧٥٩,٥٣٦,٩٨٨	موجودات غير مصنفة
٣٦١,٦٠٨,٣٨٤	٤٨,٥٩٦,٤٦٤	١٣,٦٨٩,٨٦٣	٣,٤٩٢,٩٦٥	١٥,٥٦٤,٨٤٤	٢٨,٩٩٤,٠٣٤	٤٧١,٩٤٧,٥٥٤	مطلوبات عمليات التأمين
٥١,٤٣٧,٤٨٦	٥٦,٣٤٧,٤٣٧	١٥,٠٢٦,٠٣٤	٤,٦٦٨,٩٥٣	٦,٨٧٧,٠٩٨	١٦,٨٠٤,٣٤٣	١٥١,١٦١,٣٥١	إجمالي مطالبات تحت التسوية
٣,٥٦٣,٣٨٤	-	٤,٠٩٠,٠٤١	-	١,١٧٥,٩٨٨	١,٨٢٥,٤٦٥	١٠,٦٥٤,٨٧٨	إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
						١٢٥,٧٧٣,٢٠٥	إيرادات صولات إعادة تأمين غير مكتسبة
						٧٥٩,٥٣٦,٩٨٨	مطلوبات غير مصنفة

١٤ - اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة

تمت الموافقة على القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٥ أكتوبر ٢٠١٥ الموافق

٢ محرم ١٤٣٧ هـ.