

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة
(غير مراجعة)

وتقرير الفحص المحدود الصادر عن مراجعي الحسابات المستقلين

لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م

صفحة	الفهرس
١	تقرير الفحص المحدود الصادر عن مراجعي الحسابات المستقلين
٣ - ٢	قائمة المركز المالي الأولية
٤	قائمة الدخل لعمليات التأمين الأولية
٥	قائمة الدخل الشامل لعمليات التأمين الأولية
٦	قائمة الدخل لعمليات المساهمين الأولية
٧	قائمة الدخل الشامل لعمليات المساهمين الأولية
٨	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية
٩	قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية
١٠	قائمة التدفقات النقدية لعمليات المساهمين الأولية
٢٦-١١	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

تقرير الفحص المحدود

إلى السادة / مساهمي شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥م والقوائم الأولية لدخل عمليات التأمين وعمليات المساهمين، والدخل الشامل لعمليات التأمين وعمليات المساهمين والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لعمليات التأمين وعمليات المساهمين لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات من ١ إلى ١٧ التي تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة من مسؤولية إدارة الشركة التي أعدها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية الأولية" وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والإيضاحات التي طلبناها. كان فحصنا محدوداً وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. يتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات والبيانات المالية والاستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية. يعد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها، والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي في القوائم المالية ككل، لذا فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

نتيجة الفحص

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

لفت إنتباه

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

الدار لتدقيق الحسابات

عبدالله البصري وشركاه

ص ب ٢١٩٥، الرياض ١١٤٥١

المملكة العربية السعودية



عبدالله بن محمد البصري

محاسب قانوني - ترخيص رقم ١٧١



كي بي ام جي الفوزان والسدحان

ص.ب ٩٢٨٧٦

الرياض ١١٦٦٣

المملكة العربية السعودية



عبدالله حمد الفوزان

محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٤٨



١١ شوال ١٤٣٦ هـ

٢٧ يوليو ٢٠١٥

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مراجعة) ريال سعودي	كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة) ريال سعودي	إيضاح	
			موجودات عمليات التأمين
٢,١٠٤,٨٣٧	١,٨٥٦,٠٠٦		معدات وأثاث
١٩٥,٧٩١,٨٣٤	٢٧٣,٩٠٥,٣٤٠	٦	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
١٩٦,٧١٢,٠٥٠	٢٤٧,٣٩٠,٨٥٢		حصة معيدي التأمين من أقساط غير مكتسبة
١٣,٨٣٧,٦٥٩	٢٢,٢٤٩,٥٧٥		تكاليف إكتتاب وثائق مؤجلة
٥٨٧,٠٨٢,٧٧٩	٥٩٦,٩٦٠,٢٩٥	١٠	إستثمارات مربوطة بوحدات
٦٦,٢٩٠,٨٢٣	٦٠,٧٣٤,٧١٩	٩	إستثمارات متاحة للبيع
٢٣٣,٠١٣,٩٤٣	٢٤٩,٢٩٨,٠٦٨	٧	أقساط تأمين مستحقة، صافي
٣٩,٤٠٦,٠٤١	٥٣,١٩١,٢٥٠		أرصدة إعادة تأمين مدينة
١٤,٣٢١,٧٤٠	١٢,٢٧٨,٧٧٩		مدفوعات مقدماً وموجودات أخرى
٦٢,٩٨١,١٣٢	٤٥,٤٠٩,٨٧٧		نقدية وشبه نقدية
١,٤١١,٥٤٢,٨٣٨	١,٥٦٣,٢٧٤,٧٦١		إجمالي موجودات عمليات التأمين
			موجودات المساهمين
٢٠,٠٧٦,٠٢٥	٢٠,٠٧٦,٠٢٥	٨	وديعة نظامية
١٥٠,٤١٦,٧٨٦	١٥٤,٢٨٩,١٨٦	٩	إستثمارات متاحة للبيع
١٨,٦٨٧,٧٦٠	٢٨,٣٨٠,٩٤٥		مستحق من عمليات التأمين
٥٦٩,٦١٣	٥٨٥,٦٩٨		مدفوعات مقدماً وموجودات أخرى
٥,٧٠٥,٠٨١	١,٣٧١,٨٣٤		نقدية وشبه نقدية
١٩٥,٤٥٥,٢٦٥	٢٠٤,٧٠٣,٦٨٨		إجمالي موجودات المساهمين
١,٦٠٦,٩٩٨,١٠٣	١,٧٦٧,٩٧٨,٤٤٩		إجمالي الموجودات

محمد قوير



المدير المالي

هاينز دولبرج



عضو مجلس الإدارة

خافير دينيس



الرئيس التنفيذي

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)
قائمة المركز المالي الأولية (تتمة)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مراجعة) ريال سعودي	كما في ٣١ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة) ريال سعودي	إيضاح	
			مطلوبات وفائض عمليات التأمين
١٠,٠٦٣,٩٥٩	١١,٤١٢,٧٨٥		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٢٨٨,٨٦٤,٢٥٢	٤٠٥,٧٩٤,٤٨٩		أقساط تأمين غير مكتسبة
١٢,٢٩٥,٤٨٢	١٤,٣٨٣,٤٦٦		دخل عمولات غير مكتسبة
٥٩٣,٦٢٣,٩١٢	٥٩٥,١٧٢,٤٥٠		إحتياطي الإستثمارات المرتبطة بوحدات
٢٧٧,١٥٥,٢٩٩	٣٣٧,٨٧٣,٩٢٩	٦	مطالبات تحت التسوية
---	٢٨٩,٥٨٣		إحتياطي عجز اقساط
١٨,٦٨٧,٧٦٠	٢٨,٣٨٠,٩٤٥		مستحق الى عمليات المساهمين
١٨٨,٨٣٨,٢١٨	١٤٠,٢٦٦,١٨٩		أرصدة إعادة تأمين دائنة
١٩,٦٧٤,٤٦٥	٢٦,٧١٢,١٤٣		مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
<u>١,٤٠٩,٢٠٣,٣٤٧</u>	<u>١,٥٦٠,٢٨٥,٩٧٩</u>		إجمالي مطلوبات عمليات التأمين
			فائض عمليات التأمين
٢,٨٣٧,٢٩٦	٣,٩١٤,٣١٦		الفائض المتراكم
(٤٩٧,٨٠٥)	(٩٢٥,٥٣٤)	٩	خسائر غير محققة من إستثمارات متاحة للبيع
<u>١,٤١١,٥٤٢,٨٣٨</u>	<u>١,٥٦٣,٢٧٤,٧٦١</u>		إجمالي مطلوبات و فائض عمليات التأمين
			مطلوبات وحقوق المساهمين
			مطلوبات المساهمين
١٠,٥٥٢,٩٢٧	١١,٤١٦,٠٩٥		زكاة وضريبة دخل مستحقة
١٢٤,٨٢٤	٢٠١,٩٢٣		مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
<u>١٠,٦٧٧,٧٥١</u>	<u>١١,٦١٨,٠١٨</u>		إجمالي مطلوبات المساهمين
			حقوق المساهمين
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١١	رأس المال
٢٢,٧١١,٣١٥	٢٢,٧١١,٣١٥		علاوة إصدار
(٣٨,٠٩٤,٤٣٣)	(٢٩,٢٥٠,٢٦٤)		خسائر متراكمة
١٦٠,٦٣٢	(٣٧٥,٣٨١)	٩	أرباح غير محققة من إستثمارات متاحة للبيع
<u>١٨٤,٧٧٧,٥١٤</u>	<u>١٩٣,٠٨٥,٦٧٠</u>		إجمالي حقوق المساهمين
<u>١٩٥,٤٥٥,٢٦٥</u>	<u>٢٠٤,٧٠٣,٦٨٨</u>		إجمالي مطلوبات وحقوق المساهمين
<u>١,٦٠٦,٩٩٨,١٠٣</u>	<u>١,٧٦٧,٩٧٨,٤٤٩</u>		إجمالي مطلوبات و فائض عمليات التأمين ومطلوبات وحقوق المساهمين

محمد قوبر



المدير المالي

هاينز دولبرج



عضو مجلس الإدارة

خافير دينيس



الرئيس التنفيذي

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)
قائمة الدخل لعمليات التأمين الأولية

للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م (غير مراجعة) ريال سعودي	للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ م (غير مراجعة) ريال سعودي	للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ م (غير مراجعة) ريال سعودي	للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م (غير مراجعة) ريال سعودي	ايضاح
٤٠٢,٦٨١,٨١٧	٤٢٩,٧٦٠,٢٥٤	٢٢١,٧١٨,٨٧٣	٢٤٩,٣٠٧,٥٩٣	إجمالي أقساط التأمين المكتتبه
(١٥٧,٧٠٠,٣٦٢)	(١٨٧,٠١٨,٢٩٩)	(٨٦,٨٦٠,٧٩٨)	(١٠٥,٦٤٧,٥٩٢)	أقساط إعادة التأمين المسندة
٢٤٤,٩٨١,٤٥٥	٢٤٢,٧٤١,٩٥٥	١٣٤,٨٥٨,٠٧٥	١٤٣,٦٦٠,٠٠١	٤ صافي أقساط التأمين المكتتبه
(٣٩,٦٣٧,٢٧٢)	(١١٦,٩٣٠,٢٣٧)	(٣٢,٦٤٨,٤٥٠)	(٩١,٤٢٥,٢١٩)	التغير في أقساط التأمين غير المكتتبه
٧,٨٣٩,٤٤٧	٥٠,٦٧٨,٨٠٢	٨,٠٢٦,١٦٦	٤٢,٤٦٨,٢٤١	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتتبه
(٣١,٧٩٧,٨٢٥)	(٦٦,٢٥١,٤٣٥)	(٢٤,٦٢٢,٢٨٤)	(٤٨,٩٥٦,٩٧٨)	٤ صافي التغير في الأقساط غير المكتتبه
٢١٣,١٨٣,٦٣٠	١٧٦,٤٩٠,٥٢٠	١١٠,٢٣٥,٧٩١	٩٤,٧٠٣,٠٢٣	٤ صافي أقساط التأمين المكتتبه
١١,١٤٠,٠٢٩	٩,١٦٢,٦١٤	٥,٣١٠,٦٤١	٤,٢٤٥,٩٩٩	عمولات مكتتبه
٧,٩٨٢,٢٢١	٧,١٥٥,٥٠٤	١,٩٣١,٣٥٨	٣,٩١٩,٣٣٠	أرباح غير محققة عن الاستثمارات المربوطة بوحدات
١,٣٩٨,٥٤٠	٢,١١٦,٣٤١	٩٢٣,٥٦٥	١,٠٦١,٣٨١	إيرادات أخرى
٢٣٣,٧٠٤,٤٢٠	١٩٤,٩٢٤,٩٧٩	١١٨,٤٠١,٣٥٥	١٠٣,٩٢٩,٧٣٣	إجمالي الإيرادات
(٢٣٣,٦٢٢,٦٩٨)	(٢٥٩,٧٢٢,٦١٤)	(١١٧,٧٨١,٥٤٠)	(١٤٦,١٥٧,٨١١)	إجمالي المطالبات المدفوعة
٨٣,٦٥٥,٨٩٣	١١٢,٢٨٧,٤٢٨	٤٢,٠٩٤,٠٦٢	٧٣,٤٥٢,٥٧٣	حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة
(١٤٩,٩٦٦,٨٠٥)	(١٤٧,٤٣٥,١٨٦)	(٧٥,٦٨٧,٤٧٨)	(٧٢,٧٠٥,٢٣٨)	صافي المطالبات المدفوعة
(٣٢,١٣٢,٦٩٧)	(٦٠,٧١٨,٦٣٠)	١,٩٠٣,٢٥١	(٣٥,٩٧٤,٥٦٢)	التغيرات في إجمالي المطالبات تحت التسوية
١٦,٣٦٦,٤٤٤	٧٨,١١٣,٥٠٦	(٨,٥٣١,١٩٧)	٢٩,٥٩٥,٨٧٨	التغيرات في حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
(١٥,٧٦٦,٢٥٣)	١٧,٣٩٤,٨٧٦	(٦,٦٢٧,٩٤٦)	(٦,٣٧٨,٦٨٤)	صافي المطالبات تحت التسوية
(١٦٥,٧٣٣,٠٥٨)	(١٣٠,٠٤٠,٣١٠)	(٨٢,٣١٥,٤٢٤)	(٧٩,٠٨٣,٩٢٢)	صافي المطالبات المكتتبه
(٢,٧٣٠,٧٧٣)	(٢٨٩,٥٨٣)	(١,٠٧٠,٥١٨)	(٩٦,٧٧٦)	التغير في احتياطي عجز الأقساط
(٨,٦٤٨,٨٦٠)	(١,٥٤٨,٥٣٨)	(٤,٦٣٦,٤٨٠)	٦,٧٥٢,٨٢٢	التغير في احتياطي الإستثمارات المربوطة بوحدات
(٢٢,١٤٦,٤٤٨)	(١٧,٣٥٨,٩٩٠)	(١١,٢٧٣,٠٣١)	(٨,٩٠٩,٣٦٩)	مصاريف عمولات
(٢,٤٢١,٤٧١)	(٢,٦٨٥,٦٩١)	(١,٢٩٩,٢٥٧)	(١,٦٢٢,٦٨١)	أتعاب فحص وأشرف
(٣٧,٢٧٩,١٠٦)	(٣٢,٢٣١,٦٦٢)	(١٦,٦٩٤,٥١١)	(١٥,٤٦٨,٧٩٠)	مصاريف عمومية وإدارية
(٢٣٨,٩٥٩,٧١٦)	(١٨٤,١٥٤,٧٧٤)	(١١٧,٢٨٩,٢٢١)	(٩٨,٤٢٨,٧١٦)	إجمالي المطالبات والمصاريف
(٥,٢٥٥,٢٩٦)	١٠,٧٧٠,٢٠٥	١,١١٢,١٣٤	٥,٥٠١,٠١٧	صافي فائض/ (عجز) الفترة
٥,٢٥٥,٢٩٦	(٩,٦٩٣,١٨٥)	(١,١١٢,١٣٤)	(٤,٩٥٠,٩١٦)	صافي (الفائض)/ العجز المحول إلى قائمة الدخل لعمليات المساهمين الأولية
-	١,٠٧٧,٠٢٠	-	٥٥٠,١٠١	صافي فائض عمليات التأمين بعد حصة المساهمين للفترة

محمد قوير



المدير المالي

هاينز دولبرج



عضو مجلس الإدارة

خافير دينيس



الرئيس التنفيذي

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)
قائمة الدخل الشامل لعمليات التأمين الأولية

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ م (غير مراجعة) ريال سعودي	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م (غير مراجعة) ريال سعودي	لثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ م (غير مراجعة) ريال سعودي	لثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م (غير مراجعة) ريال سعودي	ايضاح
--	--	--	--	-------

صافي فائض عمليات التأمين بعد حصة
المساهمين للفترة

- ١.٠٧٧.٠٢٠ - ٥٥٠.١٠١

إيرادات شاملة أخرى سيعاد تصنيفها لاحقاً إلى
قائمة الدخل الأولية لعمليات التأمين :
أرباح / (خسائر) غير محققة عن الاستثمارات
المتاحة للبيع
محول إلى الأرباح المحققة من بيع الإستثمارات
المتاحة للبيع

١,٣٨٤,٣٧٧ (١١٦,٧١٩) ٦٣٧,٣٣٨ (٧٦٠,٢٤١)

- (٣١١.٠١٠) -

١.٣٨٤.٣٧٧ ٦٤٩.٢٩١ ٦٣٧.٣٣٨ (٢١٠.١٤٠)

إجمالي الدخل / (الخسارة) الشامل للفترة

محمد قوبر



المدير المالي

هاينز دولبرج



عضو مجلس الإدارة

خافير دينيس



الرئيس التنفيذي

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)
قائمة الدخل لعمليات المساهمين الأولية (غير مراجعة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ م (غير مراجعة) ريال سعودي	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م (غير مراجعة) ريال سعودي	للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ م (غير مراجعة) ريال سعودي	للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م (غير مراجعة) ريال سعودي	
٢,٥٠٥,٨٢٦	٢,٣٤٦,٣٨٨	١,٢١٧,٢٨٦	١,٠٠١,٧٥٨	دخل عمليات خاصة
١٣٦,٩١٥	(٣٧٥,١٩٤)	١٣٦,٩١٥	-	ارباح (خسائر) محققة من استثمارات متاحة للبيع
٢,٦٤٢,٧٤١	١,٩٧١,١٩٤	١,٣٥٤,٢٠١	١,٠٠١,٧٥٨	إجمالي الإيرادات
(٥,٢٥٥,٢٩٦)	٩,٦٩٣,١٨٥	١,١١٢,١٣٤	٤,٩٥٠,٩١٦	صافي الفائض (العجز) المحول من قائمة الدخل لعمليات التأمين الأولية
(٣٨٠,٢٢٥)	(٤١٩,٦٧٠)	(١٩٥,٧٢٢)	(٢٤٥,٣٦٥)	مصاريف عمومية وإدارية
(٢,٩٩٢,٧٨٠)	١١,٢٤٤,٧٠٩	٢,٢٧٠,٦١٣	٥,٧٠٧,٣٠٩	صافي (خسارة) / دخل الفترة
(٠,١٥)	٠,٥٦	٠,١١	٠,٢٩	ربح (خسارة) السهم الأساسي والمخفض للفترة ايضاح ١٥

محمد قوبر



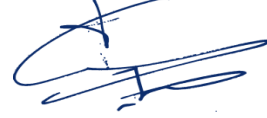
المدير المالي

هاينز دولبرج



عضو مجلس الإدارة

خافير دينيس



الرئيس التنفيذي

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)
قائمة الدخل الشامل لعمليات المساهمين الأولية (غير مراجعة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ م (غير مراجعة) ريال سعودي	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م (غير مراجعة) ريال سعودي	لثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ م (غير مراجعة) ريال سعودي	لثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م (غير مراجعة) ريال سعودي	ايضاح
(٢,٩٩٢,٧٨٠)	١١.٢٤٤.٧٠٩	٢,٢٧٠,٦١٣	٥.٧٠٧.٣٠٩	صافي دخل / (خسارة) الفترة إيرادات شاملة أخرى لن يعاد تصنيفها لاحقا إلى قائمة الدخل لعمليات المساهمين الأولية :
(١,٢٠٣,١٢٢)	(٢.٤٠٠.٥٤٠)	(٥٩٠,٣٨٩)	(١.١٣٧.٦٥١)	مخصص الزكاة و ضريبة الدخل
١,٢١٠,٤٤٤	(٩١١.٢٠٧)	١٩٧,٧٥٦	(١.٧٣٢.٦٥٩)	إيرادات شاملة أخرى سيعاد تصنيفها لاحقا إلى قائمة الدخل لعمليات المساهمين الأولية :
(١٣٦,٩١٥)	٣٧٥.١٩٤	(١٣٦,٩١٥)	-	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع محول الى الربح (الخسارة) المحقق من الاستثمارات المتاحة للبيع المستبعدة
(٣,١٢٢,٣٧٣)	٨.٣٠٨.١٥٦	١,٧٤١,٠٦٥	٢.٨٣٦.٩٩٩	صافي الدخل / (الخسارة) الشامل للفترة

محمد قوبر



المدير المالي

هاينز دولبرج



عضو مجلس الإدارة

خافير دينيس



الرئيس التنفيذي

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية

الإجمالي ريال سعودي	الأرباح غير المحققة من الاستثمارات المتاحة للبيع ريال سعودي	الخسائر المتراكمة ريال سعودي	علاوة الإصدار ريال سعودي	رأس المال ريال سعودي	
١٧٢,٨٦٧,٢٠٨	(٢٢٥,٢٦٦)	(٤٩,٦١٨,٨٤١)	٢٢,٧١١,٣١٥	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٤
(٢,٩٩٢,٧٨٠)	---	(٢,٩٩٢,٧٨٠)	---	---	صافي خسارة الفترة
(١,٢٠٣,١٢٢)	---	(١,٢٠٣,١٢٢)	---	---	إيرادات شاملة أخرى:
١,٢١٠,٤٤٤	١,٢١٠,٤٤٤	---	---	---	- مخصص الزكاة و ضريبة الدخل
(١٣٦,٩١٥)	(١٣٦,٩١٥)	---	---	---	- التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع
(٣,١٢٢,٣٧٣)	١,٠٧٣,٥٢٩	(٤,١٩٥,٩٠٢)	---	---	- المحول إلى قائمة الدخل لعمليات المساهمين
١٦٩,٧٤٤,٨٣٥	٨٤٨,٢٦٣	(٥٣,٨١٤,٧٤٣)	٢٢,٧١١,٣١٥	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	إجمالي الخسائر الشاملة للفترة
					الرصيد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ م (غير مراجع)
١٨٤,٧٧٧,٥١٤	١٦٠,٦٣٢	(٣٨,٠٩٤,٤٣٣)	٢٢,٧١١,٣١٥	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٥
١١,٢٤٤,٧٠٩	---	١١,٢٤٤,٧٠٩	---	---	صافي دخل الفترة
(٢,٤٠٠,٥٤٠)	---	(٢,٤٠٠,٥٤٠)	---	---	إيرادات شاملة أخرى:
(٩١١,٢٠٧)	(٩١١,٢٠٧)	---	---	---	- مخصص الزكاة و ضريبة الدخل
٣٧٥,١٩٤	٣٧٥,١٩٤	---	---	---	- التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع
٨,٣٠٨,١٥٦	(٥٣٦,٠١٣)	٨,٨٤٤,١٦٩	---	---	- تحويل إلى قائمة الدخل لعمليات المساهمين
١٩٣,٠٨٥,٦٧٠	(٣٧٥,٣٨١)	(٢٩,٢٥٠,٢٦٤)	٢٢,٧١١,٣١٥	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	إجمالي الدخل الشامل لفترة
					الرصيد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م (غير مراجع)

محمد قوبر



المدير المالي

هاينز دولبرج



عضو مجلس الإدارة

خافير دينيس



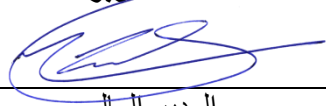
الرئيس التنفيذي

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ م (غير مراجعة) ريال سعودي	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م (غير مراجعة) ريال سعودي	
-	١.٠٧٧.٠٢٠	الأنشطة التشغيلية
٢.٤٧٦.٠٠٥	١.٤٧٢.٢٠٣	صافي فائض عمليات التأمين بعد حصة المساهمين للفترة
٦٨٥.٩٥٥	٦٢٤.٧٦٧	التعديلات لـ:
-	(٣١١.٠١٠)	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(٧.٩٨٢.٢٢١)	(٧.١٥٥.٥٠٤)	استهلاك
(٥.٢٥٥.٢٩٦)	٩.٦٩٣.١٨٥	أرباح أستبعاد إستثمارات متاحة للبيع
(١٠.٠٧٥.٥٥٧)	٥.٤٠٠.٦٦١	أرباح غير محققة عن إستثمارات مربوطة بوحدات
		حصة المساهمين من فائض/(عجز) عمليات التأمين
		الفائض/(العجز) التشغيلي قبل التغيرات في الموجودات و المطلوبات
		التشغيلية
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(١.٩٢٤.٦٢٣)	(٨.٤١١.٩١٦)	تكاليف إكتتاب و تائق مؤجلة
(٢.٦٢٦.٨٠٥)	(٢.٧٢٢.٠١٢)	إستثمارات مربوطة بوحدات
٥٤.٠٣١.٥٥٦	٣.٦٨٧.٣٤٦	أقساط تأمين مستحقة
(٤.١٦٥.٣٦٣)	٢.٠٤٢.٩٦١	مدفوعات مقدماً وموجودات أخرى
٣١.٧٩٧.٨٢٦	٦٦.٢٥١.٤٣٥	أقساط تأمين غير مكتسبة، صافي
٨.٦٤٨.٨٦٠	١.٥٤٨.٥٣٨	إحتياطي حسابي
١٥.٧٦٦.٢٥٤	(١٧.٣٩٤.٨٧٦)	مطالبات تحت التسوية ، صافي
٢.٧٣٠.٧٧٣	٢٨٩.٥٨٣	إحتياطي عجز الأقساط
(٢.١٠٦.٩٥٩)	٢.٠٨٧.٩٨٤	دخل عمولات غير مكتسبة
(٦٧.٥٢١.٧١٢)	(٦٢.٣٥٧.٢٣٨)	أرصدة إعادة تأمين دائنة، صافي
(٢٦.٩٤٤.٣٣٥)	(١٢.٩٣٣.٧٩٣)	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
(٢.٣٩٠.٠٨٥)	(٢٢.٥١١.٣٢٧)	النقدية من (المستخدمة في) العمليات
(٤٣٣.٨٤٦)	(١٢٣.٣٧٧)	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين
(٢.٨٢٣.٩٣١)	(٢٢.٦٣٤.٧٠٤)	صافي النقدية من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(٣٧٥.٧٠٨)	(٣٧٥.٩٣٦)	معدات وأثاث
(٥.٠٠٠.٠٠٠)	(٤.٩٠٩.١٩١)	شراء إستثمارات متاحة للبيع
-	١٠.٣٤٨.٥٧٦	متحصلات من بيع إستثمارات متاحة للبيع
(٥.٣٧٥.٧٠٨)	٥.٠٦٣.٤٤٩	صافي النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
(٣,٠٠٠,٠٠٠)	---	مستحق الى عمليات مساهمين
(٣,٠٠٠,٠٠٠)	---	صافي النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية
(١١.١٩٩.٦٣٩)	(١٧.٥٧١.٢٥٥)	النقص في النقدية وشبه النقدية
٥٠.٢٠٦.٦١١	٦٢.٩٨١.١٣٢	النقدية وشبه النقدية في بداية الفترة
٣٩.٠٠٦.٩٧٢	٤٥.٤٠٩.٨٧٧	النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة
		معلومات إضافية – غير نقدية
١.٣٨٤.٣٧٧	(١١٦.٧١٩)	التغيرات في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع

محمد قوير




المدير المالي

هاينز دولجرج



عضو مجلس الإدارة

خافير دينيس



الرئيس التنفيذي

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الم

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)
قائمة التدفقات النقدية لعمليات المساهمين الأولية (غير مراجعة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ م (غير مراجعة) ريال سعودي	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م (غير مراجعة) ريال سعودي	
		الأنشطة التشغيلية
(٢.٩٩٢.٧٨٠)	١١.٢٤٤.٧٠٩	صافي دخل / (خسارة) الفترة
(١٣٦.٩١٥)	٣٧٥.١٩٤	التعديلات لـ:
٥.٢٥٥.٢٩٦	(٩.٦٩٣.١٨٥)	(الخسائر) / الأرباح المحققة من بيع الإستثمارات المتاحة للبيع
٢.١٢٥.٦٠١	١.٩٢٦.٧١٨	حصة المساهمين من (فائض/عجز) عمليات التأمين
		الفائض التشغيلي قبل التغيرات في الموجودات و المطلوبات التشغيلية
١٢٧.١٠٣	(١٦.٠٨٥)	التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(١.٧٩٨)	٧٧.٠٩٩	مدفوعات مقدماً وموجودات أخرى
٢.٢٥٠.٩٠٦	١.٩٨٧.٧٣٢	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
(١.٢٩٧.٧٨٩)	(١.٥٣٧.٣٧٢)	النقدية من الأنشطة التشغيلية
٩٥٣.١١٧	٤٥٠.٣٦٠	ضريبة الدخل المدفوعة
		صافي النقدية من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(٤.٠٠٠.٠٠٠)	(٣٠.٣٦٤.٣٧٤)	شراء إستثمارات متاحة للبيع
١١.٢٠٤.٩٩٣	٢٥.٥٨٠.٧٦٧	متحصلات من بيع إستثمارات متاحة للبيع
٧.٢٠٤.٩٩٣	(٤.٧٨٣.٦٠٧)	صافي النقدية من (المستخدمة في)/النتيجة من الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
٣,٠٠٠,٠٠٠	---	مستحق من عمليات المساهمين
٣,٠٠٠,٠٠٠	---	النقدية من الأنشطة التمويلية
١١.١٥٨.١١٠	(٤.٣٣٣.٢٤٧)	الزيادة(النقص) في النقدية وشبه النقدية
١,٨١٥,٣١٠	٥.٧٠٥.٠٨١	النقدية وشبه النقدية في بداية الفترة
١٢.٩٧٣.٤٢٠	١.٣٧١.٨٣٤	النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة
		معلومات إضافية - غير نقدية
١,٠١٢,٦٨٨	(٩١١.٢٠٧)	التغيرات في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع

محمد قوبر



المدير المالي

هاينز دولبرج



عضو مجلس الإدارة

خافير دينيس



الرئيس التنفيذي

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م

١ - التنظيم والأنشطة الرئيسية

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (الشركة) - شركة مساهمة سعودية - مسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٢٣٥٦٠١ بتاريخ ٢٦ جمادى الثاني ١٤٢٨ هـ (الموافق ١٢ يوليو ٢٠٠٧ م). تعمل الشركة من خلال ٥ فروع (٢٠١٤: ٥ فروع) بالمملكة العربية السعودية كما في ٣١ مارس ٢٠١٥. يقع المركز الرئيسي للشركة في الرياض بالمملكة العربية السعودية وعنوانه مبنى الصفاة التجاري، ص.ب. ٣٥٤٠، الرياض ١١٤٨١، المملكة العربية السعودية.

تتمثل أهداف الشركة في مزاولة أعمال التأمين التعاوني والأنشطة المرتبطة بها في المملكة العربية السعودية. تم إدراج الشركة في سوق الأسهم السعودية في ٩ رجب ١٤٢٨ هـ الموافق ٢٣ يوليو ٢٠٠٧ م.

٢ - العمليات التجارية

تم الترخيص للشركة لمزاولة أعمال التأمين التعاوني في المملكة العربية السعودية طبقاً للمرسوم الملكي رقم م/٦٠ بتاريخ ١٨ رمضان ١٤٢٧ هـ (الموافق ١١ أكتوبر ٢٠٠٦)، وبموجب قرار مجلس الوزراء رقم ٢٣٣ بتاريخ ١٦ رمضان ١٤٢٧ هـ (الموافق ٩ أكتوبر ٢٠٠٦).

وبعد إتمام عملية الاكتتاب العام بتاريخ ٢٦ مارس ٢٠٠٧ م، تم تقديم طلب لمعالي وزير التجارة والصناعة في المملكة العربية السعودية للإعلان عن تأسيس الشركة، وفي ٨ جمادى الثاني ١٤٢٨ هـ (الموافق ٢٤ يونيو ٢٠٠٧)، أصدرت وزارة التجارة والصناعة قراراً بالإعلان عن تأسيس الشركة.

خلال مارس ٢٠٠٨، منحت مؤسسة النقد العربي السعودي الشركة الموافقة لمزاولة نشاطها. قامت الشركة بتجديد ترخيص العمليات في ٣٠ صفر ١٤٣٢ هـ الموافق ٣ فبراير ٢٠١١ م.

٣ - أسس الإعداد

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - التقارير المالية الأولية.

إن القوائم المالية الأولية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والافصاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية وبالتالي يجب أن تقرأ جنباً إلى جنب مع القوائم المالية السنوية المراجعة للشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤.

يتطلب النظام الأساسي للشركة حفظ دفاتر حسابية منفصلة لكل من عمليات التأمين وعمليات المساهمين. يتم تسجيل الإيرادات والمصاريف الخاصة بكل نشاط في الدفاتر الحسابية الخاصة بذلك النشاط. ويتم توزيع المصاريف المتعلقة بالعمليات المشتركة من قبل الإدارة وأعضاء مجلس إدارة الشركة.

وفقاً لمتطلبات مؤسسة النقد العربي السعودي، يجب على الشركة توزيع ١٠٪ من صافي فائض عمليات التأمين السنوي إلى حملة وثائق التأمين وتحويل إلى ٩٠٪ المتبقية إلى حساب عمليات المساهمين و تحمل الخسائر لحساب المساهمين.

٤ - المعايير الجديدة التعديلات على المعايير والتفسيرات

تتماشى السياسات المحاسبية المتبعة مع تلك المستخدمة في السنة المالية الماضية، فيما عدا التعديلات التي تمت على المعايير التالية التي تم تعديلها خلال إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤، بإستثناء اعتماد المعايير الجديدة والتعديلات والمراجعات على المعايير الحالية، كما هو مذكور أدناه، والتي لم يكن لها تأثير جوهري على القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة:

٤ - المعايير الجديدة. التعديلات على المعايير والتفسيرات

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 الاستنتاجات 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. تعتزم 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.

٥ - أقساط التأمين

لثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م

(غير مراجعة) / (ريال سعودي)

صافي	حصة معيدي التأمين	الإجمالي	
٩٨.١٠٩.٧٨٧	(٩٢.٨٥٢.٢٥٨)	١٩٠.٩٦٢.٠٤٥	التأمين العام
٤٥.٥٥٠.٢١٤	(١٢.٧٩٥.٣٣٤)	٥٨.٣٤٥.٥٤٨	تأمين الحماية والادخار
١٤٣.٦٦٠.٠٠١	(١٠٥.٦٤٧.٥٩٢)	٢٤٩.٣٠٧.٥٩٣	الأقساط المكتتبه
(٤٨.٩٥٦.٩٧٨)	٤٢.٤٦٨.٢٤١	(٩١.٤٢٥.٢١٩)	التغير في أقساط التأمين غير المكتسبة
٩٤.٧٠٣.٠٢٣	(٦٣.١٧٩.٣٥١)	١٥٧.٨٨٢.٣٧٤	الأقساط المكتسبة

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تمة)

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ م
(غير مراجعة) / (ريال سعودي)

صافي	حصة معيدي التأمين	الإجمالي	
٨٤.٠٠٧.٢٨٠	(٧٥.٦٨٠.٣٦٨)	١٥٩.٦٨٧.٦٤٨	التأمين العام
٥٠.٨٥٠.٧٩٥	(١١.١٨٠.٤٣٠)	٦٢.٠٣١.٢٢٥	تأمين الحماية والادخار
١٣٤.٨٥٨.٠٧٥	(٨٦.٨٦٠.٧٩٨)	٢٢١.٧١٨.٨٧٣	الأقساط المكتتبة
(٢٤.٦٢٢.٢٨٤)	٨.٠٢٦.١٦٦	(٣٢.٦٤٨.٤٥٠)	التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة
١١٠.٢٣٥.٧٩١	(٧٨.٨٣٤.٦٣٢)	١٨٩.٠٧٠.٤٢٣	الأقساط المكتتبة

لستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م
(غير مراجعة) / (ريال سعودي)

صافي	حصة معيدي التأمين	الإجمالي	
١٥٩.٣١٢.٧٤٤	(١٧٠.٨٨٢.٨٣٣)	٣٣٠.١٩٥.٥٧٧	التأمين العام
٨٣.٤٢٩.٢١١	(١٦.١٣٥.٤٦٦)	٩٩.٥٦٤.٦٧٧	تأمين الحماية والادخار
٢٤٢.٧٤١.٩٥٥	(١٨٧.٠١٨.٢٩٩)	٤٢٩.٧٦٠.٢٥٤	الأقساط المكتتبة
(٦٦.٢٥١.٤٣٥)	٥٠.٦٧٨.٨٠٢	(١١٦.٩٣٠.٢٣٧)	التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة
١٧٦.٤٩٠.٥٢٠	(١٣٦.٣٣٩.٤٩٧)	٣١٢.٨٣٠.٠١٧	الأقساط المكتتبة

لستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ م
(غير مراجعة) / (ريال سعودي)

صافي	حصة معيدي التأمين	الإجمالي	
١٥٣.٣٦١.٤٤٩	(١٤٥.١٩٧.٥٠٢)	٢٩٨.٥٥٨.٩٥١	التأمين العام
٩١.٦٢٠.٠٠٦	(١٢.٥٠٢.٨٦٠)	١٠٤.١٢٢.٨٦٦	تأمين الحماية والادخار
٢٤٤.٩٨١.٤٥٥	(١٥٧.٧٠٠.٣٦٢)	٤٠٢.٦٨١.٨١٧	الأقساط المكتتبة
(٣١.٧٩٧.٨٢٥)	٧.٨٣٩.٤٤٧	(٣٩.٦٣٧.٢٧٢)	التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة
٢١٣.١٨٣.٦٣٠	(١٤٩.٨٦٠.٩١٥)	٣٦٣.٠٤٤.٥٤٥	الأقساط المكتتبة

٦ - المطالبات تحت التسوية، صافي

٣٠ يونيو ٢٠١٥ م
(غير مراجعة) / (ريال سعودي)

صافي	حصة معيدي التأمين	الإجمالي	
٥٨.١٨٢.٧٧٧	(٢٦٧.٤٨٦.٩٢٧)	٣٢٥.٦٦٩.٧٠٤	التأمين العام
٥.٧٨٥.٨١٢	(٦.٤١٨.٤١٣)	١٢.٢٠٤.٢٢٥	تأمين الحماية والادخار
٦٣.٩٦٨.٥٨٩	(٢٧٣.٩٠٥.٣٤٠)	٣٣٧.٨٧٣.٩٢٩	إجمالي المطالبات تحت التسوية

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

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

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م

٣٠ يونيو ٢٠١٥ م

(غير مراجعة) / (ريال سعودي)

صافي	حصة معيدي التأمين	الإجمالي
٧٦.٢٥٥.٩٧٤	(١٨٩.٤٥٧.٥١٣)	٢٦٥.٧١٣.٤٨٧
٥.١٠٧.٤٩١	(٦.٣٣٤.٣٢١)	١١.٤٤١.٨١٢
٨١.٣٦٣.٤٦٥	(١٩٥.٧٩١.٨٣٤)	٢٧٧.١٥٥.٢٩٩

التأمين العام

تأمين الحماية والادخار

إجمالي المطالبات تحت التسوية

٧ - أقساط التأمين المستحقة، صافي

٣٠ يونيو ٢٠١٥ م

(غير مراجعة)

متأخرة السداد ولم تنخفض قيمتها		متأخرة السداد ومنخفضة القيمة	متأخرة السداد ولم تنخفض قيمتها	غير متأخرة السداد ولم تنخفض قيمتها	الإجمالي
أقل من ١٨٠ يوم	أكثر من ١٨٠ يوم	لغاية ٩٠ يوم	لغاية ٩٠ يوم	أقل من ١٨٠ يوم	أكثر من ١٨٠ يوم
٢٢.٩٥١.٤٨١	٥٣.٤٨٠.٧١٣	٢١١.٩٥٧.٧٠٥	---	---	٢٨٨.٣٨٩.٨٩٩
(٣.٤٤٢.٧٢٢)	(٣٥.٦٤٩.١٠٩)	---	---	---	(٣٩.٠٩١.٨٣١)
١٩.٥٠٨.٧٥٩	١٧.٨٣١.٦٠٤	٢١١.٩٥٧.٧٠٥	-	-	٢٤٩.٢٩٨.٠٦٨

ريال سعودي

أقساط تأمين مستحقة

مخصص ديون مشكوك في

تحصيلها

أقساط تأمين مستحقة، صافي

٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م

(مراجعة)

متأخرة السداد ولم تنخفض قيمتها		متأخرة السداد ومنخفضة القيمة	متأخرة السداد ولم تنخفض قيمتها	غير متأخرة السداد ولم تنخفض قيمتها	الإجمالي
أقل من ١٨٠ يوم	أكثر من ١٨٠ يوم	لغاية ٩٠ يوم	لغاية ٩٠ يوم	أقل من ١٨٠ يوم	أكثر من ١٨٠ يوم
١٨.٨٦٢.٦٧٣	٦٠.٩٢١.١٧٣	١٩٣.١٢١.٩٢٨	---	---	٢٧٢.٩٠٥.٧٧٤
(٢.٨٢٩.٤٠١)	(٣٧.٠٦٢.٤٣٠)	-	-	-	(٣٩.٨٩١.٨٣١)
١٦.٠٣٣.٢٧٢	٢٣.٨٥٨.٧٤٣	١٩٣.١٢١.٩٢٨	-	-	٢٣٣.٠١٣.٩٤٣

ريال سعودي

أقساط تأمين مستحقة

مخصص ديون مشكوك في

تحصيلها

أقساط تأمين مستحقة، صافي

فيما يلي الحركة التي تمت على مخصص الديون المشكوك في تحصيلها:

للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ م (غير مراجعة) ريال سعودي	للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م (غير مراجعة) ريال سعودي
٣٤,٩٦٨,٧٧٥	٣٩,٨٩١,٨٣١
٦٢٣,٠٥٦	---
---	(٨٠٠.٠٠٠)
٣٥,٥٩١,٨٣١	٣٩,٠٩١,٨٣١

الرصيد في بداية الفترة

المحمل على الفترة

إستردادات خلال الفترة

الرصيد في نهاية الفترة

٨ - الوديعة النظامية

طبقاً لأنظمة التأمين المتبعة في المملكة العربية السعودية، قامت الشركة بإيداع ١٠٪ من رأس المال المدفوع والبالغ ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي لدى بنك تم تحديده من قبل مؤسسة النقد العربي السعودي، وتتضمن الوديعة العائد المستحق عليها وهو مماثل للعائد على السنة السابقة البالغ ٧٦,٠٢٥ ريال سعودي (٢٠١٤ م: ٧٦,٠٢٥ ريال سعودي). إن هذه الوديعة النظامية غير قابلة للسحب بدون موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي. يتم الاحتفاظ بهذه الوديعة النظامية لدى البنك السعودي الفرنسي، مساهم في الشركة.

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تمة)

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

٩ - الاستثمارات المتاحة للبيع

الاستثمارات المتاحة للبيع الخاصة بعمليات التأمين

٣١ ديسمبر ٢٠١٤م (مراجعة) ريال سعودي	٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة) ريال سعودي	سندات - مدرجة صناديق استثمارية - مدرجة الإجمالي
٥١,٠٥٢,٩٢٥	٥٥.٨٥٩.٥٦٢	
١٥,٢٣٧,٨٩٨	٤.٨٧٥.١٥٧	
٦٦,٢٩٠,٨٢٣	٦٠.٧٣٤.٧١٩	

تم عرض الخسارة غير المحققة المتراكمة في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع وقدرها ٩٢٥.٥٣٤ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٤: ٤٩٧,٨٠٥ ريال سعودي) ضمن فائض عمليات التأمين في قائمة المركز المالي الأولية.

الاستثمارات المتاحة للبيع الخاصة بالمساهمين

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥م (غير مراجعة)

ريال سعودي			
الإجمالي	غير مدرجة	مدرجة	
١٠١.٨١٦.٨٣٦	---	١٠١.٨١٦.٨٣٦	سندات
٤٠.٠٠٠.٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	---	صكوك
٩.٢٤٩.٢٧٢	---	٩.٢٤٩.٢٧٢	صناديق استثمارية
٣.٢٢٣.٠٧٨	٣,٢٢٣,٠٧٨	---	أسهم
١٥٤.٢٨٩.١٨٦	٤٣,٢٢٣,٠٧٨	١١١.٠٦٦.١٠٨	الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠١٤م (مراجعة)

ريال سعودي			
الإجمالي	غير مدرجة	مدرجة	
٩٤,٩٥٠,٩١٤	---	٩٤,٩٥٠,٩١٤	سندات
٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	---	صكوك
١٢,٢٤٢,٧٩٤	---	١٢,٢٤٢,٧٩٤	صناديق استثمارية
٣,٢٢٣,٠٧٨	٣,٢٢٣,٠٧٨	---	أسهم
١٥٠,٤١٦,٧٨٦	٤٣,٢٢٣,٠٧٨	١٠٧,١٩٣,٧٠٨	الإجمالي

تم عرض (الخسارة)/الربح المتراكم في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع وقدرها (٣٧٥.٣٨١) ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٤: ١٦٠,٦٣٢ ريال سعودي) ضمن حقوق المساهمين في قائمة المركز المالي الأولية.

تحديد القيمة العادلة و التسلسل الهرمي للقيمة العادلة

القيمة العادلة هي السعر الذي سيتم استلامه عند بيع أصل ما أو سداده عند تحويل مطلوبات بموجب معاملة تتم في السوق الرئيسي (أو أسواق أكثر فائدة) بين أطرف مشاركة في السوق بتاريخ القياس، وتمت وفق الظروف السائدة في السوق بصرف النظر عما إذا كان السعر قابلاً للملاحظة مباشرة أو يمكن تقديره باستخدام طرق تسعير أخرى.

إن القيمة العادلة للأدوات المالية المعترف بها لا تختلف كثيراً عن القيمة الدفترية المدرجة في القوائم المالية الأولية الموجزة.

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

- المستوى الأول : الأسعار المتداولة في سوق نشط لنفس الموجودات أو المطلوبات (أي بدون تعديل أو إعادة تسعير).
- المستوى الثاني : الأسعار المتداولة في سوق نشط لموجودات ومطلوبات مالية مماثلة أو أي أساليب تقييم أخرى حيث يتم تحديد كافة مدخلاتها الهامة وفق بيانات قابلة للملاحظة في السوق .
- المستوى الثالث : طرق تقويم لا يتم تحديد مدخلاتها الهامة وفق بيانات قابلة للملاحظة في السوق.

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٤، تم قياس القيمة العادلة للأدوات المالية لعمليات التأمين والمساهمين باستخدام المستوى الهرمي الأول للسندات والصناديق الإستثمارية والمستوى الثالث للصكوك والأسهم ، الجدول التالي يوضح التحليل التالي الأدوات المالية التي تدرج ضمن عمليات المساهمين التي تم قياسها بالقيمة العادلة وذلك حسب المستوى الهرمي للقيمة العادلة:

(١) عمليات التأمين

٣٠ يونيو ٢٠١٥ م (غير مراجعة)

ريال سعودي

المستوى		المستوى الثالث	الإجمالي	
المستوى الأول	الثاني			
٥٥,٨٥٩,٥٦٢	---	---	٥٥,٨٥٩,٥٦٢	سندات
٤,٨٧٥,١٥٧	---	---	٤,٨٧٥,١٥٧	أسهم
٦٠,٧٣٤,٧١٩	---	---	٦٠,٧٣٤,٧١٩	الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م (مراجعة)

ريال سعودي

المستوى		المستوى الثالث	الإجمالي	
المستوى الأول	الثاني			
٥١,٠٥٢,٩٢٥	---	---	٥١,٠٥٢,٩٢٥	سندات
١٥,٢٣٧,٨٩٨	---	---	١٥,٢٣٧,٨٩٨	أسهم
٦٦,٢٩٠,٨٢٣	---	---	٦٦,٢٩٠,٨٢٣	الإجمالي

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

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

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م

٩ - الاستثمارات المتاحة للبيع (تتمة)

(٢) عمليات المساهمين

٣٠ يونيو ٢٠١٥ م (غير مراجعة)

ريال سعودي

الإجمالي	المستوى الثالث	المستوى الثاني	المستوى الأول	
١٠١,٨١٦,٨٣٦	---	---	١٠١,٨١٦,٨٣٦	سندات
٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	---	---	صكوك
٩,٢٤٩,٢٧٢	---	---	٩,٢٤٩,٢٧٢	صناديق إستثمارية
٣,٢٢٣,٠٧٨	٣,٢٢٣,٠٧٨	---	---	أسهم
١٥٤,٢٨٩,١٨٦	٤٣,٢٢٣,٠٧٨	---	١١١,٠٦٦,١٠٨	الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م (مراجعة)

ريال سعودي

الإجمالي	المستوى الثالث	المستوى الثاني	المستوى الأول	
٩٤,٩٥٠,٩١٤	---	---	٩٤,٩٥٠,٩١٤	سندات
٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	---	---	صكوك
١٢,٢٤٢,٧٩٤	---	---	١٢,٢٤٢,٧٩٤	صناديق إستثمارية
٣,٢٢٣,٠٧٨	٣,٢٢٣,٠٧٨	---	---	أسهم
١٥٠,٤١٦,٧٨٦	٤٣,٢٢٣,٠٧٨	---	١٠٧,١٩٣,٧٠٨	الإجمالي

لم تكن هناك تحويلات بين المستوى الأول و المستوى الثاني لقياس القيمة العادلة و ليس هناك تحويلات إلى أو خارج المستوى الثالث لقياس القيمة العادلة خلال الفترة ٣٠ يونيو ٢٠١٥ و السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ .

يوضح الجدول أدناه التسوية من الارصدة الافتتاحية الى أرصدة نهاية السنة لقياس المستوى الثالث من القيمة العادلة:

٣٠ يونيو ٢٠١٥ م (غير مراجعة) ريال سعودي	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م (مراجعة) ريال سعودي	
٤٣,٢٢٣,٠٧٨	٤٤,٢٢٨,٠٧٨	في بداية الفترة
---	(١,٠٠٥,٠٠٠)	استبعادات / استحقاقات خلال الفترة
٤٣,٢٢٣,٠٧٨	٤٣,٢٢٣,٠٧٨	في نهاية الفترة

١٠ - الاستثمارات المربوطة بوحدات

يمثل التحليل أدناه القيمة العادلة للاستثمارات المربوطة بوحدات:

٣٠ يونيو ٢٠١٥ م (غير مراجعة) ريال سعودي	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م (مراجعة) ريال سعودي	
٥٨٥.٣٠٤.٣٥٤	٥٧٤,٥٢٥,٨٠٥	صناديق محلية
١١.٦٥٥.٩٤١	١٢,٥٥٦,٩٧٤	صناديق أجنبية
٥٩٦.٩٦٠.٢٩٥	٥٨٧,٠٨٢,٧٧٩	

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

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

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م

١١- رأس المال

يتكون رأس المال المصرح به والمصدر البالغ ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٤. من ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم. بقيمة اسمية قدرها ١٠ ريال سعودي للسهم الواحد.

١٢- الاحتياطي النظامي

طبقاً للنظام الأساسي يجب على الشركة أن تحول ٢٠% من صافي دخل الفترة السنة بعد الخسائر المتراكمة إلى الاحتياطي النظامي حتى يساوي الاحتياطي رأس المال. ونظراً للخسائر المتراكمة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥، لم تقم الشركة بتحويل أي مبلغ إلى الاحتياطي النظامي.

١٣- الالتزامات المحتملة

تعمل الشركة في قطاع التأمين. وهناك دعاوى مقامة ضدها خلال دورة الأعمال العادية و تتعلق بمطالبات حاملي وثائق التأمين. وفي حين أنه ليس ممكناً من الناحية العملية من التنبؤ أو تحديد النتائج النهائية لكافة القضايا القائمة والتي تنطوي على تهديد، فإن الإدارة لا تعتقد أن مثل هذه القضايا (بما في ذلك الدعاوى) سوف يكون لها تأثير جوهري على النتائج والمركز المالي لها.

١٤- المعاملات و الأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة

فيما يلي تفاصيل المعاملات الرئيسية مع الأطراف ذات العلاقة خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ و ٣٠ يونيو ٢٠١٤ والأرصدة المتعلقة بالجهات المعنية كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ و ٣٠ يونيو ٢٠١٤:

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ م (غير مراجعة) (ريال سعودي)	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م (غير مراجعة) (ريال سعودي)	طبيعة المعاملة	أطراف ذات علاقة
٢١.٥٨٧.٨٥١	١٣.٠٥٨.٧٤٩	- أقساط التأمين المكتتبة	شركات تحت السيطرة. تحت سيطرة مشتركة أو يمارس عليها تأثيراً هاماً من أطراف ذات علاقة
٥.٩٢٧.٧١٨	٥٣.١٨٦.٧١٦	- أقساط التأمين المسندة	
١.١٧٥.٥٣٧	٩.١٨٣.١٤٣	- إجمالي المطالبات المدفوعة - حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة	
٦.٣١٦.١٣٧	٤٣.٢١٦.٥٤٢	- مصاريف عمولات	
٢.٩٠٩.٨٣٩	٣.٥٩٣.٣٨٥	- دخل عمولات	
٤٣١.١٧٠	٢.٧٥٠.٠٢١	- مصاريف أخرى	
١.٨٨٢.٩٥٩	١.٢٠٠.٦٤٧	- اتعاب العمل كطرف إداري ثالث	
٣.٥٥٤.٢٧٩	٢.٨١١.٨٤٩	- مكافآت ومصاريف متعلقة بها	كبار موظفي الإدارة
١٩٩.٤٣٠	٥٦٨.٩٦٠	- اتعاب ومصاريف متعلقة بها	أعضاء مجلس الإدارة

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

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

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م

١٤ - المعاملات والأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة (تتمة)

كبار موظفي الإدارة هم الأشخاص الذين لديهم الصلاحية والمسئولية للقيام بأعمال التخطيط، والتوجيه، والإشراف على نشاطات الشركة، بصورة مباشرة أو غير مباشرة. ويتكونون من كبار المدراء التنفيذيين بما فيهم الرئيس التنفيذي، نائب الرئيس التنفيذي والمدير المالي التنفيذي للشركة. تدار جميع الاستثمارات المربوطة بوحدة و بعض الاستثمارات المتاحة للبيع الهامة من قبل جهة منتسبة وهي شركة السعودي الفرنسي كابيتال.

النقدية وشبه النقدية تتضمن الحسابات البنكية، وأغلبيتها محتفظ بها لدى احد المساهمين بالشركة وهو البنك السعودي الفرنسي.

إن المعاملات الهامة أعلاه مع الجهات ذات العلاقة أدرجت ضمن الأرصدة التالية كما في تاريخ المركز المالي:

٣٠ يونيو ٢٠١٥ م (غير مراجعة) ريال سعودي	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م (مراجعة) ريال سعودي	
٥.١٩٨.٠٣٦	٣.١١٧.٩٦٣	شركات تحت السيطرة. تحت سيطرة مشتركة أو يمارس عليها تأثيرا هاما من أطراف ذات علاقة
٢٠.٣٨١.٣٩٦	٩.٨١٦.٥٣١	- مصاريف مستحقة
٤٦.٨٧٠.٨٥٤	٥٠.٥٠٤.١٧٥	- أقساط تأمين مستحقة، صافي
٥.٠٥١.٩٤٢	٦.٠٣٦.٢٥٥	- أرصدة إعادة تأمين دائنة
		- مطالبات تحت التسوية

تشمل الأطراف ذات العلاقة الجهات التالية: (أليانز س.ن.أ. أليانز مينا هولدينج - برمودا. أليانز تحويل المخاطر أي جي دبي. أليانز فرنسا. شركة أليانز العالمية المتخصصة أي جي. أليانز وولد وايد كير. أليانز المخاطر العالمية الولايات المتحدة الأمريكية للتأمين. أليانز بلجيكا. يولر هيرمس. أليانز س. إيه زيورخ. أليانز هونج كونج. أليانز المخاطر العالمية هولندا. أليانز للتأمين سنغافورة. أليانز نيوزيلندا. وكالة السعودي الفرنسي للتأمين. البنك السعودي الفرنسي. الشركة السعودية الفرنسية للتأجير. نكست كير السعودية. و السعودي الفرنسي كابيتال.

١٥ - ربح السهم الأساسي والمخفض

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م (غير مراجعة) ريال سعودي	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ م (غير مراجعة) ريال سعودي	لثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ م (غير مراجعة) ريال سعودي	لثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م (غير مراجعة) ريال سعودي	
١١.٢٤٤.٧٠٩	(٢.٩٩٢.٧٨٠)	٢.٢٧٠.٦١٣	٥.٧٠٧.٣٠٩	صافي دخل/ (خسارة) الفترة (ريال سعودي)
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية
٠.٥٦	(٠.١٥)	٠.١١	٠.٢٩	ربح السهم الأساسي والمخفض (ريال سعودي)

١٦ - المعلومات القطاعية

(أ)

تماشياً مع طريقة إعداد التقارير المالية الداخلية للشركة، تم اعتماد القطاعات التشغيلية من قبل الإدارة بخصوص أنشطة الشركة وموجوداتها ومطلوباتها. تركز المعلومات الواردة في الإيضاحات على أساس التقارير الحالية المرفوعة لصانع القرار.

لا تتضمن موجودات القطاعات الخاصة بعمليات التأمين على النقدية وشبه النقدية والمدفوعات مقدماً، والمستحق من عمليات المساهمين و الممتلكات و المعدات. وبالتالي تم إدراجها ضمن الموجودات غير الموزعة.

لا تتضمن مطلوبات القطاعات على أرصدة إعادة التأمين الدائنة ، ومكافأة نهاية الخدمة للموظفين، والمصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى. وبالتالي تم إدراجها ضمن المطلوبات غير الموزعة.

يتم الإبلاغ عن الموجودات و المطلوبات غير الموزعة إلى صانع القرار عنها على أساس تراكمي ولم يتم التصريح عنها ضمن القطاعات ذات علاقة.

القطاعات التشغيلية

فيما يلي القطاعات التشغيلية التي تم تحديدها لغرض اعداد التقارير القطاعية:

المركبات	: المركبات الخاصة بالأفراد و الشركات
الهندسي	: الإنشاءات
الصحي	: العلاج الطبي
الممتلكات	: حريق وسرقة وأموال
عام أخرى	: التزامات و بحري
الحماية والادخار	: التقاعد الجماعي والحماية والادخار للأفراد

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

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

في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م

١٦ - المعلومات القطاعية - تتمة

المركبات	الهندسي	الصحي	الممتلكات	عام أخرى	الحماية و الادخار	عمليات المساهمين	المجموع
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٥٧.٠٩٠.٥٣٨	١٥.٩٠٦.٠٤٩	٣٧.٦١٤.٢٩٦	٥٧.٥٤٦.٧١٩	٢٢.٨٠٤.٤٤٣	٥٨.٣٤٥.٥٤٨	-	٢٤٩.٣٠٧.٥٩٣ (١٠٥.٦٤٧.٥٩٢)
(٢٨٨.٣١٩)	(١١.١٨٢.١٧٠)	(١٦.٣٣٧.٥٠٩)	(٤٨.٢٦٣.٧٨٢)	(١٦.٧٨٠.٤٧٨)	(١٢.٧٩٥.٣٣٤)	-	
٥٦.٨٠٢.٢١٩	٤.٧٢٣.٨٧٩	٢١.٢٧٦.٧٨٧	٩.٢٨٢.٩٣٧	٦.٠٢٣.٩٦٥	٤٥.٥٥٠.٢١٤	-	١٤٣.٦٦٠.٠٠١
٣٤.٣٢٩.٥٨٩	٣.٦٢٨.٢٧٦	٣.٣٢٦.٠٤٧	٦.٤٠٢.٤٣٧	٥.٤٠١.٩١٤	٤١.٦١٤.٧٦٠	-	٩٤.٧٠٣.٠٢٣
-	-	-	-	-	٣.٩١٩.٣٣٠	-	٣.٩١٩.٣٣٠
(٢٨.٩٤١.٥٣١)	(٦٦٣.٦٨١)	(١.٦٢٦.٤٤٣)	(١.٣٦٠.١٣٨)	(٥.٤٣٠.٦٥٧)	(٤١.٠٦١.٤٧٢)	-	(٧٩.٠٨٣.٩٢٢)
-	-	١٩٢.٨٠٧	-	(٢٨٩.٥٨٣)	-	-	(٩٦.٧٧٦)
-	-	-	-	-	٦.٧٥٢.٨٢٢	-	٦.٧٥٢.٨٢٢
(٢.٩٦٧.٨٥٢)	٤٥٩.٨٤٣	(١٤١.٢٩٥)	١٢٢.٨٥٠	(٢٢٠.٩٠٥)	(١.٩١٦.٠١١)	-	(٤.٦٦٣.٣٧٠)
(٢٨٥.٤٥٣)	(٧٩.٥٣٠)	(١٨٨.٠٧٢)	(٢٨٧.٧٣٣)	(٤٩٠.١٦٦)	(٢٩١.٧٢٧)	-	(١.٦٢٢.٦٨١)
٢.١٣٤.٧٥٣	٣.٣٤٤.٩٠٨	١.٥٦٣.٠٤٤	٤.٨٧٧.٤١٦	(١.٠٢٩.٣٩٧)	٩.٠١٧.٧٠٢	-	١٩.٩٠٨.٤٢٦
-	-	-	-	-	-	-	١.٠٦١.٣٨١
-	-	-	-	-	-	-	(١٥.٤٦٨.٧٩٠)
-	-	-	-	-	-	-	٥.٥٠١.٠١٧
-	-	-	-	-	-	-	(٥٥٠.١٠١)
-	-	-	-	-	-	١.٠٠١.٧٥٨	١.٠٠١.٧٥٨
-	-	-	-	-	-	(٢٤٥.٣٦٥)	(٢٤٥.٣٦٥)
صافي دخل الفترة							٥.٧٠٧.٣٠٩

لثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م
(غير مراجعة)

إجمالي الأقساط المكتتبة

أقساط إعادة التأمين المسندة

صافي الأقساط المكتتبة

صافي الأقساط المكتتبة

مكاسب غير محققة عن الاستثمارات المربوطة بوحدات

صافي المطالبات المتكبدة

إحتياطي عجز الأقساط

التغير في الإحتياطي الحسابي

(مصاريف) / دخل العمولات ، صافي

أتعاب فحص وأشرف

صافي نتائج الاكتتاب

إيرادات غير موزعة

مصاريف غير موزعة

فائض عمليات التأمين

المحتفظ به في عمليات التأمين

إجمالي إيرادات المساهمين

مصاريف عمومية و إدارية

صافي دخل الفترة

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

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

في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م

١٦ - المعلومات القطاعية - تتمة

المركبات	الهندسي	الصحي	الممتلكات	عام أخرى	الحماية و الادخار	عمليات المساهمين	المجموع
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٩٦,٨٧٤,٣٣١	٤١,٦٢٨,٠٧٤	٥٣,٦٨٨,٩٩٠	٩٥,٩٨٧,٤٥٥	٤٢,٠١٦,٧٢٧	٩٩,٥٦٤,٦٧٧	-	٤٢٩,٧٦٠,٢٥٤
(١,٦٧٧,٢٩٩)	(٣١,١٩٨,٢٣١)	(٢٨,٢٧٨,٨١٥)	(٧٩,٧٨٧,٩١٣)	(٢٩,٩٤٠,٥٧٥)	(١٦,١٣٥,٤٦٦)	-	(١٨٧,٠١٨,٢٩٩)
٩٥,١٩٧,٠٣٢	١٠,٤٢٩,٨٤٣	٢٥,٤١٠,١٧٥	١٦,١٩٩,٥٤٢	١٢,٠٧٦,١٥٢	٨٣,٤٢٩,٢١١	-	٢٤٢,٧٤١,٩٥٥
٦١,٢٥٥,٣٠٤	٦,٨٤٣,٥٤٨	٦,٥٤١,٤٣٨	١١,٨٥٦,٤١٥	١١,٢٢٨,٤١٤	٧٨,٧٦٥,٤٠١	-	١٧٦,٤٩٠,٥٢٠
-	-	-	-	-	٧,١٥٥,٥٠٤	-	٧,١٥٥,٥٠٤
(٤٥,٥٩٧,١٦٠)	(٤١٢,٢٣٦)	(٤,٠٢٩,١٠٠)	(١,٨٦٤,٧٧٦)	(٥,٩٣٢,٤١٤)	(٧٢,٢٠٤,٦٢٤)	-	(١٣٠,٠٤٠,٣١٠)
-	-	-	-	(٢٨٩,٥٨٣)	-	-	(٢٨٩,٥٨٣)
-	-	-	-	-	(١,٥٤٨,٥٣٨)	-	(١,٥٤٨,٥٣٨)
(٥,٠٦٤,٣٤٩)	٣٢٧,٦٤٥	(٣٤١,٢٩٧)	١١٧,٣٦٤	٣٢٠,٩٩٢	(٣,٥٥٦,٧٣١)	-	(٨,١٩٦,٣٧٦)
(٤٨٤,٣٧٢)	(٢٠٨,١٤٠)	(٢٦٨,٤٤٥)	(٤٧٩,٩٣٧)	(٧٤٦,٩٧٤)	(٤٩٧,٨٢٣)	-	(٢,٦٨٥,٦٩١)
١٠,١٠٩,٤٢٣	٦,٥٥٠,٨١٧	١,٩٠٢,٥٩٦	٩,٦٢٩,٠٦٦	٤,٥٨٠,٤٣٥	٨,١١٣,١٨٩	-	٤٠,٨٨٥,٥٢٦
-	-	-	-	-	-	-	٢,١١٦,٣٤١
-	-	-	-	-	-	-	(٣٢,٢٣١,٦٦٢)
-	-	-	-	-	-	-	١٠,٧٧٠,٢٠٥
-	-	-	-	-	-	-	(١,٠٧٧,٠٢٠)
-	-	-	-	-	-	١,٩٧١,١٩٤	١,٩٧١,١٩٤
-	-	-	-	-	-	(٤١٩,٦٧٠)	(٤١٩,٦٧٠)
-	-	-	-	-	-	-	١١,٢٤٤,٧٠٩

لستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م
(غير مراجعة)

إجمالي الأقساط المكتتبة

أقساط إعادة التأمين المسندة

صافي الأقساط المكتتبة

صافي الأقساط المكتسبة

مكاسب غير محققة عن الاستثمارات المربوطة بوحدات

صافي المطالبات المتكبدة

إحتياطي عجز الأقساط

التغير في الإحتياطي الحسابي

(مصاريف) / دخل العمولات ، صافي

أتعاب فحص وأشرف

صافي نتائج الاكتتاب

إيرادات غير موزعة

مصاريف غير موزعة

فائض عمليات التأمين

المحتفظ به في عمليات التأمين

إجمالي إيرادات المساهمين

مصاريف عمومية و إدارية

صافي دخل الفترة

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

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

في ٣٠ يونيو ٢٠١٥م

١٦- المعلومات القطاعية - تتمة

المجموع	عمليات المساهمين	الحماية و الادخار	عام أخرى	الممتلكات	الصحي	الهندسي	المركبات	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥م (غير مراجعة)
٢٤٧.٣٩٠.٨٥٢	-	١٤.٦٤٧.٨٣٧	٣١.٣٤١.٢٣٣	٦٠.٦٢١.٥١٩	٢١.٦٩٩.٥٩٢	١١٨.٩٢١.٧٩٠	١٥٨.٨٨١	<u>موجودات عمليات التأمين</u>
٢٧٣.٩٠٥.٣٤٠	-	٦.٤١٨.٤١٣	٥٩.٧٩٨.٩٩٣	١٣٠.٧٦٩.٥٩٦	-	٧٢.٨١٤.٨٣٣	٤١.٠٣.٥٠٥	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٢٢.٢٤٩.٥٧٥	-	٨٠٧.٠٨٣	١.٣٠٥.٨٠١	٤.٣٩٧.٩٦٥	٢.٨٦٨.١١٥	٥.٤٠٧.٢٤١	٧.٤٦٣.٣٧٠	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٢٨٨.٣٨٩.٨٩٩	-	٢١.٢٦٥.٤٤٥	٨٠.٣٤٥.٨٩٩	٤٦.٢١٢.٣٣٢	٤٦.٢٥٠.٧٨٨	٣٥.٩٤٦.٠٧٥	٥٨.٣٦٩.٣٦٠	تكاليف إكتتاب وثائق مؤجلة
(٣٩.٠٩١.٨٣١)	-	-	-	-	-	-	-	إجمالي أقساط التأمين المستحقة
٥٩٦.٩٦٠.٢٩٥	-	٥٩٦.٩٦٠.٢٩	-	-	-	-	-	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١٧٣.٤٧٠.٦٣١	-	-	-	-	-	-	-	إستثمارات مربوطة بوحدات
٢٠٤.٧٠٣.٦٨٨	٢٠٤.٧٠٣.٦٨	-	-	-	-	-	-	موجودات غير موزعة
١.٧٦٧.٩٧٨.٤٤٩	٨	-	-	-	-	-	-	موجودات المساهمين
								<u>إجمالي الموجودات</u>
								<u>مطلوبات عمليات التأمين</u>
٤٠٥.٧٩٤.٤٨٩	-	٢٢.٤٨٢.٠٦١	٤٠.٩٥٧.٣٦٨	٧٤.٠٣٤.٣٦٥	٤٣.٣٩٠.٨٤٢	١٣٢.٤٢٦.٧١١	٩٢.٥٠٣.١٤٢	أقساط غير مكتسبة
٣٣٧.٨٧٣.٩٢٩	-	١٢.٢٠٤.٢٢٥	٧١.٠٨٧.٨٠١	١٤١.٠٢٩.٢٣٠	٤.٧٧٢.١٨٧	٧٧.٢٤٦.٩١٠	٣١.٥٣٣.٥٧٦	مطالبات تحت التسوية
١٤.٣٨٣.٤٦٦	-	٦٨٦.٤٧٦	١.١٤٧.٧١٩	٦.٠٤٧.٠٠٥	-	٦.٤٧٧.٥٩٥	٢٤.٦٧١	عمولات غير مكتسبة
٢٨٩.٥٨٣	-	-	٢٨٩.٥٨٣	-	-	-	-	إحتياطي عجز الأقساط
٥٩٥.١٧٢.٤٥٠	-	٥٩٥.١٧٢.٤٥	-	-	-	-	-	إحتياطي حسابي
٢٠٩.٧٦٠.٨٤٤	-	-	-	-	-	-	-	مطلوبات غير موزعة و فائض
٢٠٤.٧٠٣.٦٨٨	٢٠٤.٧٠٣.٦٨	-	-	-	-	-	-	مطلوبات وحقوق المساهمين
١.٧٦٧.٩٧٨.٤٤٩	٨	-	-	-	-	-	-	<u>إجمالي مطلوبات و فائض عمليات التأمين و مطلوبات وحقوق المساهمين</u>

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

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

في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م

١٦ - المعلومات القطاعية - تتمة

المركبات	الهندسي	الصحي	الممتلكات	عام أخرى	الحماية و الادخار	عمليات المساهمين	المجموع
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٦٠.٩٨٠.٩٦١	٢٣.٥٩٠.٩٦١	١٩.٠٦٦.٢٢٧	٣٧.٥٦٦.٩٨٧	١٨.٤٨٢.٥١٣	٦٢.٠٣١.٢٢٤	-	٢٢١.٧١٨.٨٧٣
(٧٥٣.٢٥٥)	(٢٠.٥١٦.٢٣١)	(١٠.٨٨٢.٧٣٠)	(٣٠.٧٦١.٢٤٧)	(١٢.٧٦٦.٩٠٥)	(١١.١٨٠.٤٣٠)	-	(٨٦.٨٦٠.٧٩٨)
٦٠.٢٢٧.٧٠٦	٣.٠٧٤.٧٣٠	٨.١٨٣.٤٩٧	٦.٨٠٥.٧٤٠	٥.٧١٥.٦٠٨	٥٠.٨٥٠.٧٩٤	-	١٣٤.٨٥٨.٠٧٥
٤٥.٩٧٣.٥٥٧	٢.٧٢٨.٧٤١	٨.٣٠٧.٨٥٠	٤.٤٥١.٩٤٥	٥.٨٧٤.٠٤٩	٤٢.٨٩٩.٦٤٩	-	١١٠.٢٣٥.٧٩١
-	-	-	-	-	١.٩٣١.٣٥٨	-	١.٩٣١.٣٥٨
-	(١٨٨.٩١٩)	(٦.٠٢٧.٦٢٧)	(١.٨٧٢.٨٨٥)	(٦٤٥.٤٦٢)	(٣٣.٣٣٦.٢٩٩)	-	(٨٢.٣١٥.٤٢٤)
(٤٠.٢٤٤.٢٣٢)	-	-	-	-	-	-	(١.٠٧٠.٥١٨)
(١.٠٧٠.٥١٨)	-	-	-	-	-	-	(١.٠٧٠.٥١٨)
-	-	-	-	-	(٤.٦٣٦.٤٨٠)	-	(٤.٦٣٦.٤٨٠)
(٤.٤٠٥.٣٩١)	٣٧٣.٢١٣	(٥١١.٨٩٨)	٣٣٥.٣٢٤	٧٦١.٥١٨	(٢.٥١٥.١٥٦)	-	(٥.٩٦٢.٣٩٠)
(٣٠٤.٩٠٥)	(١١٧.٩٥٥)	(٩٥.٣٣١)	(١٨٧.٨٣٥)	(٢٨٣.٠٧٥)	(٣١٠.١٥٦)	-	(١.٢٩٩.٢٥٧)
(٥١.٤٨٩)	٢.٧٩٥.٠٨٠	١.٦٧٢.٩٩٤	٢.٧٢٦.٥٤٩	٥.٧٠٧.٠٣٠	٤.٠٣٢.٩١٦	-	١٦.٨٨٣.٠٨٠
-	-	-	-	-	-	-	٩٢٣.٥٦٥
-	-	-	-	-	-	-	(١٦.٦٩٤.٥١١)
-	-	-	-	-	-	-	١.١١٢.١٣٤
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	١.٣٥٤.٢٠١
-	-	-	-	-	-	-	(١٩٥.٧٢٢)
-	-	-	-	-	-	-	١.٣٥٤.٢٠١
-	-	-	-	-	-	-	(١٩٥.٧٢٢)
-	-	-	-	-	-	-	٢.٢٧٠.٦١٣

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ م
(غير مراجعة)

إجمالي الأقساط المكتتبة

أقساط إعادة التأمين المسندة

صافي الأقساط المكتتبة

صافي الأقساط المكتتبة

أرباح غير محققة عن الاستثمارات المربوطة
بوحدة

صافي المطالبات المتكبدة

احتياطي عجز اقساط

التغير في الاحتياطي الحسابي

(مصاريف) / دخل العمولات، صافي

أتعاب فحص وأشراف

صافي نتائج الاكتتاب

إيرادات غير موزعة

مصاريف غير موزعة

عجز عمليات التأمين

المحتفظ به في عمليات التأمين

إجمالي إيرادات المساهمين

مصاريف عمومية و إدارية

صافي خسارة الفترة

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

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

في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م

١٦ - المعلومات القطاعية - تتمة

المركبات	الهندسي	الصحي	الممتلكات	عام أخرى	الحماية و الإيداع	عمليات المساهمين	المجموع
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م							
(مراجعة)							
<u>موجودات عمليات التأمين</u>							
٢٨٥.٦٦٠	١١٦.١٨١.٨٥٨	٤.٩٠٨.١٢١	٣٢.٩٢٣.٤٢١	٣٧.٦٧٤.١٤٨	٤.٧٣٨.٨٤٢	-	١٩٦.٧١٢.٠٥٠
حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة							
٣.٥٥٠.٣٦١	٨٩.٢٥٩.٤٧٢	-	٨١.١٠٦.٢٦٣	١٥.٥٤١.٤١٧	٦.٣٣٤.٣٢١	-	١٩٥.٧٩١.٨٣٤
حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية							
٤.٦٢٣.٩٠٠	٤.٠٤٢.٧٣٥	١٥٨.٤٦٦	٢.٨٦٢.٦٠١	١.٢٨٧.٠١٨	٨٦٢.٩٣٩	-	١٣.٨٣٧.٦٥٩
تكاليف إكتتاب وثائق موجلة							
٥٩.٢٤٣.٣٧٤	٧٧.٧٢٢.١٠٤	١٧.٤٠٣.٣٢٨	٢٢.٤٦٣.٧٤٩	٨١.٢٥٧.٣٥٨	١٤.٨١٥.٨٦١	-	٢٧٢.٩٠٥.٧٧٤
إجمالي أقساط التأمين المستحقة							
-	-	-	-	-	-	-	(٣٩.٨٩١.٨٣١)
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها							
-	-	-	-	-	٥٨٧.٠٨٢.٧٧٩	-	٥٨٧.٠٨٢.٧٧٩
إستثمارات مربوطة بوحدات							
-	-	-	-	-	-	-	١٨٥.١٠٤.٥٧٣
موجودات غير موزعة							
-	-	-	-	-	-	١٩٥.٤٥٥.٢٦٥	١٩٥.٤٥٥.٢٦٥
موجودات المساهمين							
-	-	-	-	-	-	-	<u>١.٦٠٦.٩٩٨.١٠٣</u>
إجمالي الموجودات							
<u>مطلوبات عمليات التأمين</u>							
٥٨.٦٨٨.١٩٣	١٢٦.١٠٠.٤٨٤	٧.٧٣٠.٦٣٣	٤١.٩٩٣.١٣٩	٤٦.٤٤٢.٥٤٧	٧.٩٠٩.٢٥٦	-	٢٨٨.٨٦٤.٢٥٢
أقساط غير مكتسبة							
٥٢.٠٧٢.٤٨٢	٩٤.٠١٦.٣٨٥	٥.٦٤٠.٩٦١	٩١.٨٤٢.٧٥٩	٢٢.١٤٠.٩٠٠	١١.٤٤١.٨١٢	-	٢٧٧.١٥٥.٢٩٩
مطالبات تحت التسوية							
٤٥.٧٥٨	٦.٥١٥.٧٢٣	-	٣.٣٣٠.٤٣٨	٢.٢٦٨.٠٨٧	١٣٥.٤٧٦	-	١٢.٢٩٥.٤٨٢
عمولات غير مكتسبة							
-	-	-	-	-	٥٩٣.٦٢٣.٩١٢	-	٥٩٣.٦٢٣.٩١٢
إحتياطي حسابي							
-	-	-	-	-	-	-	٢٣٩.٦٠٣.٨٩٣
مطلوبات غير موزعة و فائض							
-	-	-	-	-	-	١٩٥.٤٥٥.٢٦٥	١٩٥.٤٥٥.٢٦٥
مطلوبات وحقوق المساهمين							
-	-	-	-	-	-	-	<u>١.٦٠٦.٩٩٨.١٠٣</u>
إجمالي مطلوبات و فائض عمليات التأمين و مطلوبات وحقوق المساهمين							

الشركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)
في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م

١٦- المعلومات القطاعية – تتمة

(ب) القطاعات الجغرافية
تزاوّل الشركة نشاطاتها فقط في المملكة العربية السعودية فقط خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ م و ٣٠ يونيو ٢٠١٤ م.

١٧- اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة
اعتمدت هذه القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل الإدارة في ١٤ يوليو ٢٠١٥ م الموافق ١٤ رمضان ١٤٣٦ هـ.