

الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة )  
وتقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين المحدود  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

القوائم المالية الأولية الموجزة وتقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين المحدود  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ ( غير مراجعة )

صفحة	فهرس
١	تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين المحدود
٣ - ٢	قائمة المركز المالي الأولية
٤	قائمة نتائج عمليات التأمين الأولية
٥	قائمة دخل المساهمين الأولية
٦	قائمة الدخل الشامل للمساهمين الأولية
٧	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية
٨	قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية
٩	قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية
١٩ - ١٠	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

البسام

ديلويت أند توش  
بكر أبو الخير وشركاهم

محاسبون قانونيون واستشاريون

ديلويت.

### تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين المحدود

السادة المساهمين المحترمين  
الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )  
الرياض - المملكة العربية السعودية

#### نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة للشركة الأهلية للتأمين التعاوني - شركة مساهمة سعودية ("الشركة") كما في ٣١ مارس ٢٠١٤، والقوائم الأولية لنتائج عمليات التأمين ودخل المساهمين والدخل الشامل للمساهمين لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والقوائم الأولية للتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لعمليات التأمين والتدفقات النقدية للمساهمين للفترة 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 التي أعدها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) - "التقارير المالية الأولية"، وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. كان فحصنا فحصاً محدوداً 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 والاستفسار من الأشخاص المسؤولين بالشركة عن الأمور المالية والمحاسبية. ويعد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها، والتي تهدف أساساً إلى إبداء 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 ما يلي :

- 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.
- الإيضاح رقم ٢ حول القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة فيما يتعلق باتفاقية شراء الموجودات وتحويل محفظة التأمين.

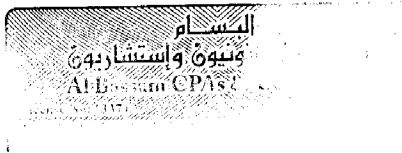
البسام  
محاسبون قانونيون واستشاريون  
ص.ب ٦٩٦٥٨  
الرياض ١١٥٥٧  
المملكة العربية السعودية

إبراهيم احمد البسام  
محاسب قانوني  
ترخيص رقم ( ٣٣٧ )

ديلويت أند توش  
بكر أبو الخير وشركاهم  
ص.ب ٢١٣  
الرياض ١١٤١١  
المملكة العربية السعودية

بكر عبدالله أبو الخير  
محاسب قانوني  
ترخيص رقم ( ١٠١ )

١٦ جمادى الآخرة ١٤٣٥ هـ  
١٦ أبريل ٢٠١٤

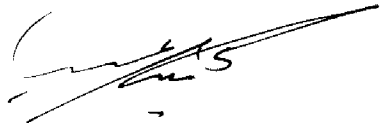


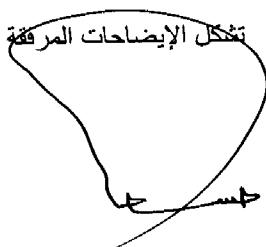
الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

قائمة المركز المالي الأولية

٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠١٤ (غير مراجعة)	إيضاحات	
ريال سعودي	ريال سعودي		
			<b>موجودات عمليات التأمين</b>
٨٧,٩٥٢,٧٥٧	٨٠,٣٦٢,٩٢٤	٥	نقدية وشبه النقدية
٣٧,٢٢٥,٠٥٠	٦٣,٨٣٣,٥٢٣	٦	ذمم مدينة ، صافي
٢٤,٧٧٩,٦٥٦	٢٢,٥٢٧,٥١٨		حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
١٣,٩٩٥,٥٠٨	١٣,٠٢٦,٠٠١		حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
١١,٥٤٥,٣٨٣	١٥,٤٧٧,٩١١		تكاليف اكتتاب مؤجلة
١٤,٠٥٨,٢٧٦	١٨,٧٤٧,٧١٤		مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
٣١,٥٦٩,٢٧٣	٣١,٤٧٥,٤٢٦		مبالغ مستحقة من المساهمين
٦,٥٧٧,٤١٥	٦,٣٢٦,٥٢٤		ممتلكات ومعدات ، صافي
٢٢٧,٧٠٣,٣١٨	٢٥١,٧٧٧,٥٤١		<b>مجموع موجودات عمليات التأمين</b>
			<b>موجودات المساهمين</b>
٤١,٧٤٦,٦٩٤	٤١,٨١٦,٨١٨	٥	نقدية وشبه النقدية
٣,٧٠١,٥٧٤	٣,٥٧٠,٣٠١	٧	مبالغ مستحقة من جهة ذات علاقة
١,٩٢٣,٠٧٨	١,٩٢٣,٠٧٨	٨	استثمار متاح للبيع
١٠,١٩٦,٤٠٧	١٠,٢١٣,٨٣١	١٠	وديعة نظامية
٢,٣٣٥,٨٢٣	٢,٦١٢,٤٤٦		موجودات أخرى
٥٩,٩٠٣,٥٧٦	٦٠,١٣٦,٤٧٤		<b>مجموع موجودات المساهمين</b>
٢٨٧,٦٠٦,٨٩٤	٣١١,٩١٤,٠١٥		<b>مجموع الموجودات</b>

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





الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

قائمة المركز المالي الأولية (تتمة)

٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠١٤ (غير مراجعة)	إيضاحات
ريال سعودي	ريال سعودي	
		مطلوبات عمليات التأمين
٦,٧٦١,٥٦٩	٦,٧٥٨,٥٠٨	نم معيدي التأمين
١٢٨,٦٣٢,٦٣٤	١٥٤,٩٦٠,٥٣٥	أقساط تأمين غير مكتسبة
٥,٥٦١,٠٣٦	٥,٤١٨,٤٣٢	عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
٥٠,٥٣٠,٧٧٤	٤٦,١٥٢,٩٨٩	مطالبات تحت التسوية
١,٥١٧,١١٦	١,٥٦٣,٢٠٤	توزيعات الفائض المستحقة
٣٤,٧٠٠,١٨٩	٣٦,٩٢٣,٨٧٣	دائنون ومصاريف مستحقة الدفع و مطلوبات أخرى
٢٢٧,٧٠٣,٣١٨	٢٥١,٧٧٧,٥٤١	مجموع مطلوبات عمليات التأمين
		مطلوبات و حقوق المساهمين
		مطلوبات المساهمين
٢,٠٣١,٥١١	٢,١٨٣,٥٤٩	الزكاة و ضريبة الدخل المستحقة
٣١,٥٦٩,٢٧٣	٣١,٤٧٥,٤٢٦	مبالغ مستحقة إلى عمليات التأمين
٢٦٩,١٠٧	٢٨١,٥١٠	مطلوبات أخرى
٣٣,٨٦٩,٨٩١	٣٣,٩٤٠,٤٨٥	مجموع مطلوبات المساهمين
		حقوق المساهمين
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
(٧٣,٩٦٦,٣١٥)	(٧٣,٨٠٤,٠١١)	العجز المتراكم
٢٦,٠٣٣,٦٨٥	٢٦,١٩٥,٩٨٩	مجموع حقوق المساهمين
٥٩,٩٠٣,٥٧٦	٦٠,١٣٦,٤٧٤	مجموع مطلوبات و حقوق المساهمين
٢٨٧,٦٠٦,٨٩٤	٣١١,٩١٤,٠١٥	مجموع المطلوبات و حقوق المساهمين

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

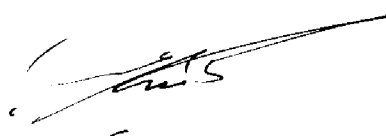
٣

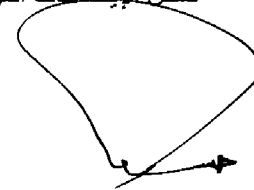
الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

قائمة نتائج عمليات التأمين الأولية ( غير مراجعة )

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠١٣	٢٠١٤	
ريال سعودي		
٤٨,١٣٠,٩٠٤	٩٢,٢٣٠,٨٧٦	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
( ١٠,٢٢٨,٢٩٧ )	( ٦,١٣٨,٧١٨ )	يخصم: أقساط إعادة التأمين المسندة
( ١,٠٣٩,٦٠٤ )	( ١,١٨٥,١٩٤ )	يخصم: مصاريف فائض الخسائر
٣٦,٨٦٣,٠٠٣	٨٤,٩٠٦,٩٦٤	صافي أقساط التأمين المكتتبة
( ٨٢٦,١٨٧ )	( ٢٨,٥٨٠,٠٣٩ )	التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة
٣٦,٠٣٦,٨١٦	٥٦,٣٢٦,٩٢٥	صافي أقساط التأمين المكتتبة
( ٣٥,٤٧٩,٣٧٢ )	( ٤٩,٨٧٧,٢٥٥ )	إجمالي المطالبات المدفوعة
١٢,٥٢٣,٣٩٤	٧,٥٢٥,٠١٣	حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة
( ٣٠٤,٤٩٣ )	٣,٤٣٦,٥٥٩	التغير في المطالبات تحت التسوية ، صافي
( ٢٣,٢٦٠,٤٧١ )	( ٣٨,٩١٥,٦٨٣ )	صافي المطالبات المتكبدة
( ٤,٦٢٧,٨٤٠ )	( ٦,٣٣٤,٦٧٣ )	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
٢,٤٠٦,٢٧١	٣,٥٣٠	استرداد إدارة مطالبات ، صافي
٧٢٤,٠٣٠	٢,٤٠٦,٥٣٤	عمولة إعادة التأمين
١١,٢٧٨,٨٠٦	١٣,٤٨٦,٦٣٣	صافي نتائج الإكتتاب
( ١٣,٣٠٨,٢٨٥ )	( ١٣,٢٢٤,٥٨٥ )	مصاريف عمومية وإدارية
٨٩٦,٩٨٣	( ١٥٦,٢٢٣ )	( مخصص ) عكس مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١٨٧,٩٠١	١٤٨,٩٨٢	دخل عمولة
١,٩١٦,٩٢٣	٢٠٦,٠٦٩	إيرادات أخرى، صافي
٩٧٢,٣٢٨	٤٦٠,٨٧٦	الفائض من عمليات التأمين
( ٨٧٥,٠٩٥ )	( ٤١٤,٧٨٨ )	حصة المساهمين من الفائض
٩٧,٢٣٣	٤٦,٠٨٨	الفائض للفترة بعد حصة المساهمين
-	-	الفائض المتراكم في بداية الفترة
٩٧,٢٣٣	٤٦,٠٨٨	الفائض المتراكم في نهاية الفترة

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





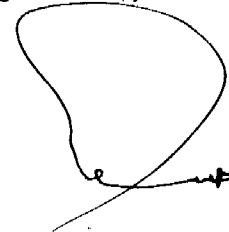
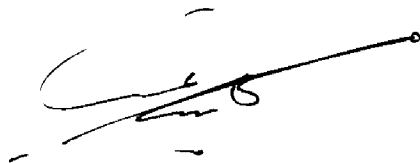
الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

قائمة دخل المساهمين الأولية ( غير مراجعة )

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠١٣	٢٠١٤	
ريال سعودي		إيضاح
		الدخل
٨٧٥,٠٩٥	٤١٤,٧٨٨	الفائض المحول من نتائج عمليات التأمين
٧٥,٢٤٣	٦٧,٩٢٦	دخل عمولة
٩٥٠,٣٣٨	٤٨٢,٧١٤	
		المصاريف
( ٦٢٨,٩٩٥ )	( ١٦٨,٣٧٢ )	عمومية وإدارية
٣٢١,٣٤٣	٣١٤,٣٤٢	صافي دخل الفترة
٠,٠٣	٠,٠٣	ربح السهم الأساسي والمخفض للفترة
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	متوسط عدد الأسهم الصادرة خلال الفترة

١٢

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

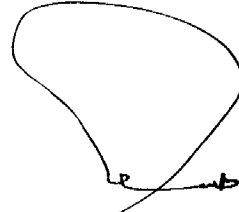
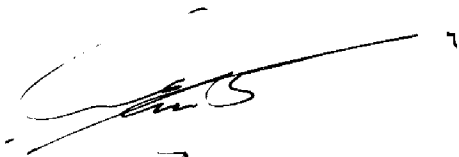


الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

قائمة الدخل الشامل للمساهمين الأولية ( غير مراجعة )

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠١٣	٢٠١٤	
ريال سعودي		
٣٢١,٣٤٣	٣١٤,٣٤٢	صافي دخل الفترة
		خسائر شاملة أخرى:
( ٢٩٥,٣٣٩ )	( ١٥٢,٠٣٨ )	الزكاة وضريبة الدخل
٢٦,٠٠٤	١٦٢,٣٠٤	إجمالي الدخل الشامل للفترة

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



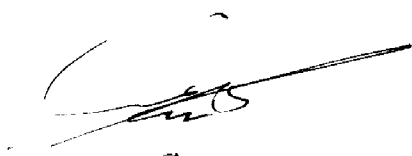
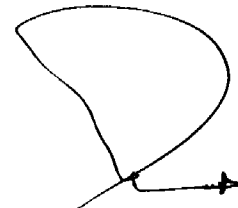


الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية ( غير مراجعة )

الإجمالي ريال سعودي	العجز المتراكم ريال سعودي	رأس المال ريال سعودي	
٤٤,٤٨٧,٠٥٩	( ٥٥,٥١٢,٩٤١ )	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٣
٣٢١,٣٤٣	٣٢١,٣٤٣	-	صافي الدخل للفترة
( ٢٩٥,٣٣٩ )	( ٢٩٥,٣٣٩ )	-	الزكاة وضريبة الدخل
٤٤,٥١٣,٠٦٣	( ٥٥,٤٨٦,٩٣٧ )	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٣
٢٦,٠٣٣,٦٨٥	( ٧٣,٩٦٦,٣١٥ )	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٤
٣١٤,٣٤٢	٣١٤,٣٤٢	-	صافي الدخل للفترة
( ١٥٢,٠٣٨ )	( ١٥٢,٠٣٨ )	-	الزكاة وضريبة الدخل
٢٦,١٩٥,٩٨٩	( ٧٣,٨٠٤,٠١١ )	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٤

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

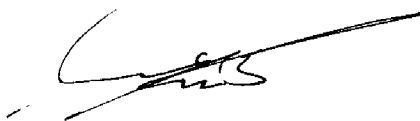



الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية ( غير مراجعة )

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠١٣	٢٠١٤	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٩٧,٢٣٣	٤٦,٠٨٨	الأنشطة التشغيلية
		الفائض المتراكم في نهاية الفترة
		التعديلات على:
		استهلاك
٣٤٤,٠٧٢	٤١٦,٩١١	مخصص (عكس) ديون مشكوك في تحصيلها
( ٨٩٦,٩٨٣ )	١٥٦,٢٢٣	خسائر بيع ممتلكات و معدات
-	٩٨٣	فائض عمليات التأمين المحول للمساهمين
٨٧٥,٠٩٥	٤١٤,٧٨٨	( عكس ) مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٧١٠,٠٩٥	( ٥١٤,٤٦٠ )	الربح التشغيلي قبل التغيرات في الموجودات
١,١٢٩,٥١٢	٥٢٠,٥٣٣	والمطلوبات التشغيلية
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
( ٦,١١٦,٩٢٣ )	( ٢٦,٧٦٤,٦٩٦ )	ذمم مدينة
٦,٣٣٧,٧٧٧	٢,٢٥٢,١٣٨	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٧,٢٤٤,١١٢	٩٦٩,٥٠٧	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٣٧٠,٣٤٢	( ٣,٩٣٢,٥٢٨ )	تكاليف اكتتاب مؤجلة
( ٦,٥٤٥,٠٨٣ )	( ٤,٦٨٩,٤٣٨ )	مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
( ١,٩٠٤,٤٥٦ )	( ٣٢٠,٩٤١ )	مبالغ مستحقة من المساهمين
( ٣,٩٨٤,٢٠٣ )	( ٣,٠٦١ )	ذمم معيدي التأمين
( ٥,٥١١,٥٩٠ )	٢٦,٣٢٧,٩٠١	أقساط تأمين غير مكتسبة
١١٠,٦٧١	( ١٤٢,٦٠٤ )	عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
( ٦,٩٣٩,٦١٩ )	( ٤,٣٧٧,٧٨٥ )	مطالبات تحت التسوية
( ٥,٩٧٩,٢٧٠ )	٢,٧٣٨,١٤٤	دائنون ومصاريف مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى
( ٢٦٦,٨٦٦ )	-	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
( ٢٢,٠٥٥,٥٩٦ )	( ٧,٤٢٢,٨٣٠ )	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
( ٧٤,٠٠٥ )	( ٢٤٥,٥٣٠ )	شراء ممتلكات ومعدات
-	٧٨,٥٢٧	المتحصل من بيع ممتلكات و معدات
( ٧٤,٠٠٥ )	( ١٦٧,٠٠٣ )	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
( ٢٢,١٢٩,٦٠١ )	( ٧,٥٨٩,٨٣٣ )	النقص في النقدية وشبه النقدية
١٠١,٣٤٨,١١٨	٨٧,٩٥٢,٧٥٧	النقدية وشبه النقدية ، بداية الفترة
٧٩,٢١٨,٥١٧	٨٠,٣٦٢,٩٢٤	النقدية وشبه النقدية ، نهاية الفترة

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



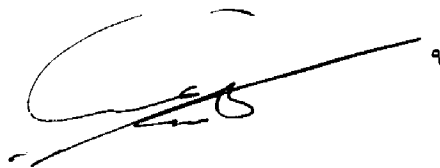


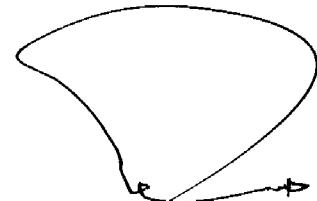
الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية ( غير مراجعة )

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠١٣	٢٠١٤	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٢١,٣٤٣	٣١٤,٣٤٢	الأنشطة التشغيلية
( ٨٧٥,٠٩٥ )	( ٤١٤,٧٨٨ )	صافي دخل الفترة
( ٥٥٣,٧٥٢ )	( ١٠٠,٤٤٦ )	التعديلات على:
		الحصة من فائض عمليات التأمين
		الخسارة التشغيلية قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
( ٢١,٣٩٩ )	( ١٧,٤٢٤ )	التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
( ٢٦٨,٢٧٤ )	( ٢٧٦,٦٢٣ )	وديعة نظامية
٢١,٣٩٨	١٢,٤٠٣	موجودات أخرى
( ٩٨٨,٩٣٤ )	١٣١,٢٧٣	مطلوبات أخرى
١,٩٠٤,٤٥٦	٣٢٠,٩٤١	مبالغ مستحقة من جهة ذات علاقة
٩٣,٤٩٥	٧٠,١٢٤	مبالغ مستحقة إلى عمليات التأمين
		صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
٩٣,٤٩٥	٧٠,١٢٤	الزيادة في النقدية وشبه النقدية
٤١,٤٣٧,٧٧٧	٤١,٧٤٦,٦٩٤	النقدية وشبه النقدية ، بداية الفترة
٤١,٥٣١,٢٧٢	٤١,٨١٦,٨١٨	النقدية وشبه النقدية ، نهاية الفترة

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





الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة )  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

١- عام

الشركة الأهلية للتأمين التعاوني ( "الشركة" ) - شركة مساهمة سعودية مسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٢٣٨٤٤١ بتاريخ ٧ رمضان ١٤٢٨هـ (الموافق ١٩ سبتمبر ٢٠٠٧). إن عنوان المكتب المسجل للشركة هو ص.ب. ٩٣٩ ، الرياض ١١٣١٢ ، المملكة العربية السعودية. تتمثل أهداف الشركة في مزاوله أعمال التأمين التعاوني والأنشطة المرتبطة بها في المملكة العربية السعودية. يشمل نشاطها الرئيسي جميع فئات التأمين العام. تم إدراج الشركة في سوق الأسهم السعودية ( تداول ) في ٢٤ رمضان ١٤٢٨هـ (الموافق ٦ أكتوبر ٢٠٠٧). بدأت الشركة أعمال التأمين في ٥ ربيع الآخر ١٤٣٠هـ (الموافق ١ أبريل ٢٠٠٩).

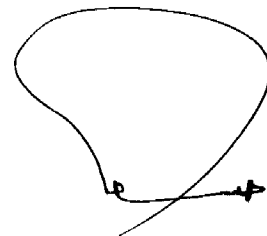
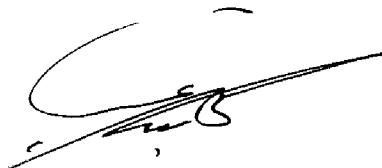
٢- اتفاقية شراء الموجودات وتحويل محفظة التأمين

تم ترخيص الشركة لمزاوله أعمال التأمين التعاوني في المملكة العربية السعودية طبقاً للمرسوم الملكي رقم م/٦٠ بتاريخ ١٨ رمضان ١٤٢٧هـ (الموافق ١١ أكتوبر ٢٠٠٦) ، وقرار مجلس الوزراء رقم ٢٣٣ بتاريخ ١٦ رمضان ١٤٢٧هـ (الموافق ٩ أكتوبر ٢٠٠٦).

وبعد إتمام عملية الاكتتاب العام بتاريخ ١٩ ذي القعدة ١٤٢٧هـ (الموافق ١٠ ديسمبر ٢٠٠٦)، أصدرت وزارة التجارة والصناعة قراراً بالإعلان عن تأسيس الشركة في ١٨ جمادى الثاني ١٤٢٨هـ (الموافق ٣ يوليو ٢٠٠٧).

تعترزم الشركة إبرام اتفاقية لشراء محفظة التأمين وصافي الموجودات العائدة لعمليات شركة التأمين الأهلية للتأمين التعاوني (ش.م.ب.م) في المملكة العربية السعودية. وفقاً لذلك، تم تقديم دراسة مالية (التي تتضمن تقويم للعمليات) طبقاً للتعليمات الصادرة عن مؤسسة النقد العربي السعودي من قبل مراجع حسابات مستقل إلى مؤسسة النقد العربي السعودي خلال عام ٢٠٠٧. وقد صدرت نتيجة التقييم من قبل مؤسسة النقد العربي السعودي (المؤسسة) بموجب خطابها لشركة التأمين الأهلية للتأمين التعاوني بتاريخ ٢٨ رجب ١٤٣٠هـ (الموافق ٢١ يوليو ٢٠٠٩) والذي نص على أنه وفقاً لمعايير برنامج التقييم لن يكون هناك قيمة للشهرة ، وأن القيمة التي يمكن نقلها هي قيمة صافي الأصول فقط.

قامت الشركة بعقد اجتماع الجمعية العامة العادية بتاريخ ١٨ شوال ١٤٣٠هـ (الموافق ٧ أكتوبر ٢٠٠٩) حيث تم إطلاع المساهمين على نتيجة التقييم المذكورة أعلاه، كما تمت الموافقة على تحويل محفظة التأمين وصافي الموجودات العائدة لعمليات شركة التأمين الأهلية للتأمين التعاوني (ش.م.ب.م) في المملكة العربية السعودية إلى الشركة، على أن يتم الاتفاق حول ماهية الموجودات والمطلوبات التي سوف تنقل بشكل محدد وتقدير قيمتها حسب معايير برنامج التقييم الصادر عن المؤسسة في مايو ٢٠٠٧ ونقلها على هذا الأساس . وتعترزم الشركة نقل الموجودات والمطلوبات بأثر رجعي كما في ١ يناير ٢٠٠٩ بعد إنهاء الإجراءات النظامية. كما في ٣١ مارس ٢٠١٤، لم يتم الانتهاء بعد من الإجراءات النظامية لتحويل المحفظة.



الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة ) ( تنمة )  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

٣- أسس الإعداد

أعدت القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ - التقارير المالية الأولية.

إن القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لا تحتوي على جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية ويجب أن تقرأ مع أخذ القوائم المالية السنوية للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ في الاعتبار. تعتقد الإدارة بأن القوائم المالية الأولية الموجزة تظهر كافة التسويات ( بما في ذلك التسويات الاعتيادية المكررة ) الضرورية لكي تظهر يعدل نتائج العمليات عن الفترات الأولية المعروضة. إن النتائج الأولية لا تعتبر مؤشراً دقيقاً على النتائج السنوية للشركة .

يتم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية المعدلة لتشتمل على قياس الاستثمارات المقننة المدرجة قيمتها العادلة في قائمة المركز المالي بالقيمة العادلة. تم عرض القوائم المالية الأولية بالريال السعودي و الذي يعتبر العملة الرئيسية للشركة .

٤- المعايير الجديدة ، والتعديلات على المعايير والتفسيرات

تتماشى السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة مع تلك المستخدمة في إعداد القوائم المالية السنوية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر عام ٢٠١٣، باستثناء اعتماد المعايير الجديدة و التعديلات على المعايير الحالية السارية المفعول عن الفترة التي تبدأ في أو بعد ٣١ يناير ٢٠١٤. فيما يلي ملخصاً بطبيعة وأثر كل معيار جديد / تعديل:

التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٢ "الأدوات المالية: العرض" ، على مقاصة الموجودات والمطلوبات المالية لا تغير التعديلات نموذج المقاصة الحالية في معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٢ ، والذي يتطلب من المنشأة مقاصة الموجودات المالية والمطلوبات المالية المعروضة في قائمة المركز المالي عندما يكون لدى المنشأة حالياً حق قانوني ملزم للمقاصة والنية إما لتسوية الموجودات والمطلوبات على أساس الصافي أو تحقق الموجودات وتسوية المطلوبات في نفس الوقت. توضح التعديلات أن حق المقاصة يجب أن يكون متاحاً اليوم - وهذا يعني أنه لا يتوقف على الأحداث في المستقبل. كما يجب أن تكون قابلة للتنفيذ من الناحية القانونية لجميع الأطراف الأخرى في سياق الأعمال الاعتيادية، وكذلك في حال التخلف، والإعسار و الإفلاس. توضح التعديلات أيضاً أن آلية تسوية الإجمالي (من خلال ببوت المقاصة) مع الخصائص التي تعد على حد سواء (أ) إلغاء الائتمان ومخاطر السيولة و(ب) تعالج الذمم المدينة والدائنة في عملية تسوية واحدة، تعادل فعلياً صافي التسوية ؛ وبالتالي فإنها تلبى معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٢ في هذه الحالات.

الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة ) ( تنمة )  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

٤- المعايير الجديدة ، والتعديلات على المعايير والتفسيرات ( تنمة )

التعديلات على معيار المحاسبة الدولي ٣٦ ، "إنخفاض قيمة الموجودات"

عدل مجلس معايير المحاسبة الدولية معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٦ على النحو التالي:

(أ) بإزالة متطلب الكشف عن المبلغ القابل للاسترداد عندما تكون الوحدة المدرة للنقد تحتوي على شهرة أو موجودات غير

ملموسة إلى أجل غير مسمى ولكن لم يحدث لها انخفاض في القيمة؛

(ب) يطلب الإفصاح عن المبلغ القابل للاسترداد للأصل أو الوحدة المدرة للنقد عندما يتم إثبات خسارة انخفاض القيمة أو

عكسها؛ و

(ج) يطلب إفصاح مفصل لكيفية قياس القيمة العادلة ناقصاً تكاليف الإستبعاد عند إثبات خسارة انخفاض القيمة أو عكسها.

٥- النقدية وشبه النقدية

تتكون النقدية وشبه النقدية من الآتي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة)		٣١ مارس ٢٠١٤ (غير مراجعة)		
المساهمين	عمليات التأمين ريال سعودي	المساهمين	عمليات التأمين ريال سعودي	
٣٤١,٠٢٨	٦,٩٥٢,٧٥٧	٣٤١,٠٢٧	٣٥٨,٢٤٠	نقد و أرصدة لدى البنوك
٤١,٤٠٥,٦٦٦	٨١,٠٠٠,٠٠٠	٤١,٤٧٥,٧٩١	٨٠,٠٠٤,٦٨٤	ودائع إسلامية قصيرة الأجل
٤١,٧٤٦,٦٩٤	٨٧,٩٥٢,٧٥٧	٤١,٨١٦,٨١٨	٨٠,٣٦٢,٩٢٤	

تمثل الودائع الإسلامية قصيرة الأجل وودائع تم إيداعها لدى بنك محلي وتستحق خلال فترة أقل من ثلاثة أشهر من تاريخ

اقتنائها الأصلي . ويتحقق عنها متوسط عمولة بمعدل ٠,٨٠% سنوياً ( ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ : ٠,٨٢% ) .

إن الودائع الإسلامية قصيرة الأجل والأرصدة لدى البنوك مودعة لدى أطراف أخرى ذات تصنيف ائتماني جيد .

القيمة الدفترية الظاهرة أعلاه تقارب بشكل معقول القيمة العادلة بتاريخ قائمة المركز المالي الأولية .

٦- الذمم المدينة ، صافي

٢٠١٣ ديسمبر ٣١ (مراجعة)	٢٠١٤ مارس ٣١ (غير مراجعة)	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤٣,٨٦٠,٨٨١	٦٣,٢٣٠,٣٤٥	أقساط وأرصدة تأمين مدينة
٨,٢٩٨,٤٩٣	١٤,٩٣٦,١٢٨	أرصدة معيدي تأمين مدينة
( ١٤,٩٣٤,٣٢٤ )	( ١٤,٣٣٢,٩٥٠ )	ناقصاً : مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
٣٧,٢٢٥,٠٥٠	٦٣,٨٣٣,٥٢٣	

تتص شروط العمل الخاصة بالشركة بأن يتم سداد الأقساط خلال ٩٠ يوماً.

الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة ) ( تكملة )  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

٧- المعاملات مع الجهات ذات العلاقة وأرصدها

فيما يلي تفاصيل المعاملات الرئيسية مع الجهات ذات العلاقة خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في :

٣١ مارس ٢٠١٣ ( غير مراجعة ) ريال سعودي	٣١ مارس ٢٠١٤ ( غير مراجعة ) ريال سعودي	طبيعة المعاملة	الجهة ذات العلاقة
( ١,٠٤٤,٦٠٢ )	( ١,٠٠٤,٨٠١ )	- مصاريف مدفوعة بالنيابة عن شركة التأمين الأهلية للتأمين التعاوني	شركة التأمين الأهلية للتأمين التعاوني (ش.م.ب.م) - مساهم
٢,٠٣٣,٥٣٧	١,١٣٦,٠٧٤	- مصاريف مدفوعة من قبل الشركة بالنيابة عن شركة التأمين الأهلية، (ش.م.ب.م)	أعضاء مجلس الادارة والشركات التي يمثلونها
٧٨٦,٤٦٦	٧٦٨,٥٣٦	- أقساط تأمين	
٨٢,٣٠٠	٤٥,٧٢٦	- مطالبات متكبدة	

إن الرصيد المستحق من جهة ذات علاقة على النحو التالي :

٣١ ديسمبر ٢٠١٣ ( مراجعة ) ريال سعودي	٣١ مارس ٢٠١٤ ( غير مراجعة ) ريال سعودي	شركة التأمين الأهلية، (ش.م.ب.م) - مساهم
٣,٧٠١,٥٧٤	٣,٥٧٠,٣٠١	

تتضمن موجودات و مطلوبات عمليات التأمين الأرصدة التالية والخاصة بأعضاء مجلس الادارة و الشركات التي يمثلونها :

٣١ ديسمبر ٢٠١٣ ( مراجعة ) ريال سعودي	٣١ مارس ٢٠١٤ ( غير مراجعة ) ريال سعودي	ذمم مدينة دائنون ومصاريف مستحقة الدفع و مطلوبات أخرى
١٥٠,٧١٣	٨٥٦,٠١٣	
( ٤٢٣,٤٤٧ )	( ٣٤٥,٥٨٨ )	

تعويضات كبار موظفي الإدارة

فيما يلي بياناً بتعويضات المديرين وغيرهم من أعضاء الإدارة الرئيسيين خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في :

٣١ مارس ٢٠١٣ ( غير مراجعة ) ريال سعودي	٣١ مارس ٢٠١٤ ( غير مراجعة ) ريال سعودي	مزايا قصيرة الأجل مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١,٥٠٩,٤٣٨	١,٠٦١,٢٥٣	
٥٣,٣١٢	٦٥,٣٥٥	

الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة ) ( تكملة )  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

٨- استثمار متاح للبيع

يمثل الاستثمار المتاح للبيع ما قيمته ١,٩٢٣,٠٧٨ ريال سعودي و المتعلق في حصة الشركة في رأس مال شركة نجم لخدمات التأمين ("نجم") والتي تمثل ٣,٨٥% من رأس مال شركة نجم. حيث أن القيمة العادلة ليست متوفرة، تم تسجيل هذا الاستثمار بسعر التكلفة. ترى الإدارة أن القيمة السوقية العادلة للاستثمار لا تختلف بشكل جوهري عن قيمتها الدفترية.

٩- رأس المال

بلغ رأس المال والمصرح به والمدفوع ١٠٠ مليون ريال سعودي، مقسم إلى ١٠ مليون سهم، قيمة كل سهم ١٠ ريال سعودي. وقد قام المساهمون المؤسسون بالاكتتاب في ودفع قيمة ٦ مليون سهم، بقيمة اسمية قدرها ١٠ ريال سعودي للسهم، وتمثل ٦٠% من أسهم الشركة. أما الأسهم المتبقية البالغة ٤ مليون سهم بقيمة اسمية قدرها ١٠ ريال سعودي للسهم، فقد تم الاكتتاب بها من قبل الجمهور.

وافق كل من مؤسسة النقد العربي السعودي بتاريخ ١٨ محرم ١٤٣٣هـ ( الموافق ١٣ ديسمبر ٢٠١١ ) وهينة السوق المالية بتاريخ ٥ ربيع الثاني ١٤٣٥ ( الموافق ٥ فبراير ٢٠١٤ ) على زيادة رأس مال الشركة بمبلغ ٢٢٠ مليون ريال سعودي عن طريق طرح أسهم حقوق أولوية، وتم رفع توصية للجمعية العامة غير العادية للبت في زيادة رأس المال وتحديد سعر الطرح وعدد الأسهم، وسوف تقتصر الزيادة على ملاك الأسهم المقيدون في نهاية تداول يوم إنعقاد الجمعية العامة غير العادية والتي لم يتم تحديد موعد لها حتى تاريخ قائمة المركز المالي الأولية.

١٠- الوديعة النظامية

تمثل الوديعة النظامية ١٠% من رأس المال المدفوع وفقاً لنظام مراقبة شركات التأمين التعاوني في المملكة العربية السعودية الصادر عن مؤسسة النقد العربي السعودي. ولا يمكن سحب هذه الوديعة النظامية بدون موافقة المؤسسة.

خلال عام ٢٠٠٩، وافقت مؤسسة النقد العربي السعودي على استثمار الوديعة النظامية البالغة ١٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي في صندوق استثماري محلي. بلغت القيمة العادلة للاستثمار ١٠,٢١٣,٨٣١ ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠١٤ (٣١ ديسمبر ٢٠١٣: ٢٠١٣,٤٠٧: ١٠,١٩٦,٤٠٧ ريال سعودي).

١١- المعلومات القطاعية

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

لا يتم تصنيف المصاريف العمومية والإدارية، ودخل العمولة، والإيرادات الأخرى لعمليات التأمين ضمن القطاعات المختلفة. لا يتم تصنيف النقدية وشبه النقدية، والذمم المدينة، صافي، والمصاريف المدفوعة مقدماً والموجودات الأخرى، والمبالغ المستحقة من المساهمين، والممتلكات والمعدات، صافي، ضمن القطاعات المختلفة. لا يتم تصنيف ذمم معيدي التأمين، وعمولات إعادة التأمين غير المكتسبة، والدائنون والمصاريف المستحقة الدفع والمطلوبات الأخرى، ضمن القطاعات المختلفة.



الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة ) ( تنمة )  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

١١ - المعلومات القطاعية - ( تنمة )

القطاعات التشغيلية

المجموع ريال سعودي	أخرى ريال سعودي	أخطاء المهنة ريال سعودي	صحي ريال سعودي	السيارات ريال سعودي	الهندسة ريال سعودي
٩٢,٢٣٠,٨٧٦	٢,١٣٠,٢٦٣	٣,٠٩٣,٩٧١	٣٦,٥٩٣,٥١١	٤٦,٥٦٥,٥٨١	٣,٨٤٧,٥٥٠
( ٦,١٣٨,٧١٨ )	( ١,٥٩٥,١٥٠ )	-	( ١,١٣٨,٣٣٧ )	-	( ٣,٤٠٥,٢٣١ )
( ١,١٨٥,١٩٤ )	( ٦٩,٣٨٤ )	( ٩٢,٢٥٠ )	( ٣٠٠,٠٠٠ )	( ٥٩٧,٩٤٤ )	( ١٢٥,٦١٦ )
٨٤,٩٠٦,٩٦٤	٤٦٥,٧٢٩	٣,٠٠١,٧٢١	٣٥,١٥٥,١٧٤	٤٥,٩٦٧,٦٣٧	٣١٦,٧٠٣
( ٢٨,٥٨٠,٠٣٩ )	( ٣١,٨٩٧ )	( ١٣٦,٩١٤ )	( ١١,٥٥٦,٧٨٧ )	( ١٦,٦٦٧,٣٢٤ )	( ١٨٧,١١٧ )
٥٦,٣٢٦,٩٢٥	٤٣٣,٨٣٢	٢,٨٦٤,٨٠٧	٢٣,٥٩٨,٣٨٧	٢٩,٣٠٠,٣١٣	١٢٩,٥٨٦
٢,٤٠٦,٥٣٤	١٧٦,٩٩٥	٢٣١	١,٧٦٠,٥٠٦	-	٤٦٨,٨٠٢
( ٣٨,٩١٥,٦٨٣ )	( ١٧٧,٠٣٩ )	١,٠٣٨,١٩٣	( ٩,٢٦١,٨١٧ )	( ٣٠,٢٥٥,٤٥٥ )	( ٢٥٩,٥٦٥ )
( ٦,٣٣٤,٦٧٣ )	( ١٤٢,٨٧٩ )	( ٣٩٩,٠٥٧ )	( ٢,٤٣٩,٨١٠ )	( ٣,٠١٨,٦٠٢ )	( ٣٣٤,٣٢٥ )
٣,٥٣٠	( ١٥,٧٠٣ )	١٨,٨٤٩	٣١,٨١١	( ٣٩,٦٤٣ )	٨,٢١٦
١٣,٤٨٦,٦٣٣	٢٧٥,٢٠٦	٣,٥٢٣,٠٢٣	١٣,٦٨٩,٠٧٧	( ٤,٠١٣,٣٨٧ )	١٢,٧١٤
١٤٨,٩٨٢					
٢٠٦,٠٦٩					
( ١٥٦,٢٢٣ )					
( ١٣,٢٢٤,٥٨٥ )					
( ٤٦٠,٨٧٦ )					

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

( غير مراجعة )

عمليات التأمين

إجمالي أقساط التأمين المكتتبه

أقساط إعادة التأمين المسندة

مصاريف فائض الخسائر

صافي أقساط التأمين المكتتبه

التغير في أقساط التأمين غير المكتتبه

صافي أقساط التأمين المكتتبه

عمولة إعادة التأمين

صافي المطالبات المتكبدة

تكاليف إكتتاب وثائق التأمين

مصاريف إدارة مطالبات ، صافي

صافي نتائج الإكتتاب

دخل عمولة

إيرادات أخرى ، صافي

مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

مصاريف عمومية وإدارية

الفائض من عمليات التأمين

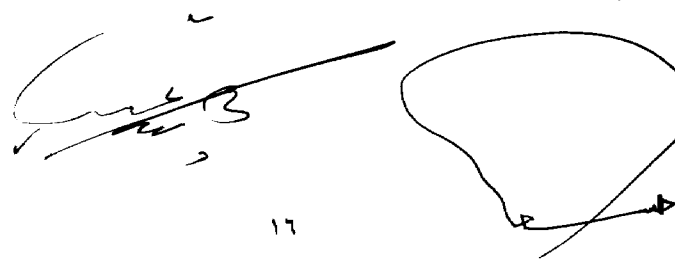
الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الاولية الموجزة ( غير مراجعة ) ( تنمة )  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

١١ - المعلومات القطاعية - ( تنمة )

القطاعات التشغيلية

المجموع ريال سعودي	أخرى ريال سعودي	أخطاء المهنة ريال سعودي	صحي ريال سعودي	السيارات ريال سعودي	الهندسة ريال سعودي	
						لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣
						( غير مراجعة )
						عمليات التأمين
٤٨,١٣٠,٩٠٤	١,٧٥٦,٩٧١	٣,٢١٥,٢٠٣	٣٠,٦٤٨,٣٧٢	١٠,٢٤٢,٠٦٦	٢,٢٦٨,٢٩٢	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
( ١٠,٢٢٨,٢٩٧ )	( ١,٣٧٦,١٦٢ )	-	( ٦,٩٠٣,١٩٠ )	-	( ١,٩٤٨,٩٤٥ )	أقساط إعادة التأمين المسندة
( ١,٠٣٩,٦٠٤ )	( ٩٠,٣٣٩ )	( ١٣٨,٢٠٧ )	-	( ٦٩٤,٢٨٤ )	( ١١٦,٧٧٤ )	مصاريف فائض الخسائر
٣٦,٨٦٣,٠٠٣	٢٩٠,٤٧٠	٣,٠٧٦,٩٩٦	٢٣,٧٤٥,١٨٢	٩,٥٤٧,٧٨٢	٢٠٢,٥٧٣	صافي أقساط التأمين المكتتبة
( ٨٢٦,١٨٧ )	١١١,٨٠١	( ١,١٩١,٣٩١ )	٧,٠٩١,٣٩٤	( ٦,٦٨٤,٨١٤ )	( ١٥٣,١٧٧ )	التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة
٣٦,٠٣٦,٨١٦	٤٠٢,٢٧١	١,٨٨٥,٦٠٥	٣٠,٨٣٦,٥٧٦	٢,٨٦٢,٩٦٨	٤٩,٣٩٦	صافي أقساط التأمين المكتسبة
٧٢٤,٠٣٠	١٧٤,٢٧٣	٢٤,٦٣١	-	-	٥٢٥,١٢٦	عمولة إعادة التأمين
( ٢٣,٢٦٠,٤٧١ )	٧٦,٣٤٨	( ١,١٠٣,٠٨٦ )	( ١٧,٠٢٣,٨١٧ )	( ٥,٠٤٥,١٨٠ )	( ١٦٤,٧٣٦ )	صافي المطالبات المتكبدة
( ٤,٦٢٧,٨٤٠ )	( ١٧٥,١٥٨ )	( ٢٦٧,٨٥٢ )	( ٣,١٢٣,٥٢٤ )	( ٧٢١,٣٩٣ )	( ٣٣٩,٩١٣ )	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
						استردادات مصاريف إدارة مطالبات ،
٢,٤٠٦,٢٧١	-	-	٢,٤٠٦,٢٧١	-	-	صافي
١١,٢٧٨,٨٠٦	٤٧٧,٧٣٤	٥٣٩,٢٩٨	١٣,٠٩٥,٥٠٦	( ٢,٩٠٣,٦٠٥ )	٦٩,٨٧٣	صافي نتائج الإكتتاب
١٨٧,٩٠١						دخل عمولة
١,٩١٦,٩٢٣						إيرادات أخرى
٨٩٦,٩٨٣						عكس مخصص ديون مشترك في تحصيلها
( ١٣,٣٠٨,٢٨٥ )						مصاريف عمومية وإدارية
٩٧٢,٣٢٨						الفائض من عمليات التأمين



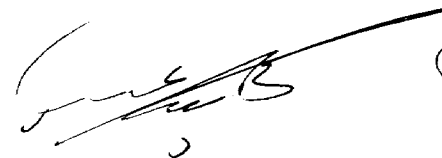
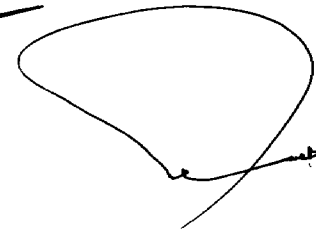
الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة ) ( تنمة )  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

١١ - المعلومات القطاعية - ( تنمة )

كما في ٣١ مارس ٢٠١٤  
( غير مراجعة )

المجموع	أخرى	أخطاء المهنة	صحي	السيارات	الهندسة	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
						موجودات عمليات التأمين
٢٢,٥٢٧,٥١٨	١,٧٥٧,١٧١	٢,٠٣٧	٨,٧٥٠,٩٩١	-	١٢,٠١٧,٣١٩	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
١٣,٠٢٦,٠٠١	١,٤٤٩,٠٧٤	٦٣٦,٦٢٦	٦,٦٦١,٥٦٠	٩٢٦,٣٤٩	٣,٣٥٢,٣٩٢	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
١٥,٤٧٧,٩١١	٢٥٨,٧٣٢	٩٧٨,٢٣٣	٤,٨٧٠,٩٢٨	٧,٤٨٤,٠٢٥	١,٨٨٥,٩٩٣	تكاليف اكتتاب مؤجلة
٢٠٠,٧٤٦,١١١						موجودات غير مصنفة
<u>٢٥١,٧٧٧,٥٤١</u>						
						مطلوبات عمليات التأمين
١٥٤,٩٦٠,٥٣٥	٢,٥٠٩,٧٧٥	٤,٧٨٧,٣٢٢	٤٩,٠٤٨,٦٧٢	٨٣,٨٥٩,٠٥٢	١٤,٧٥٥,٧١٤	أقساط تأمين غير مكتسبة
٤٦,١٥٢,٩٨٩	٢,٠٦٤,٤٠٧	٧,١٤٠,٦٩٤	١٤,٨٧٥,٦٦١	١٨,٢٨٤,٢٠٢	٣,٧٨٨,٠٢٥	مطالبات تحت التسوية
٥٠,٦٦٤,٠١٧						مطلوبات غير مصنفة
<u>٢٥١,٧٧٧,٥٤١</u>						

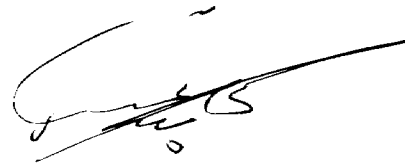
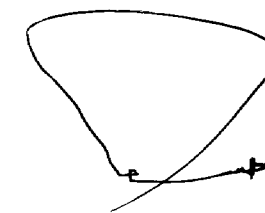
الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

ايضاحات حول القوائم المالية الاولية الموجزة ( غير مراجعة ) ( تنمة )  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

١١ - المعلومات القطاعية - ( تنمة )

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣  
( مراجعة )

المجموع	أخرى	أخطاء المهنة	صحي	السيارات	الهندسة	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٤,٧٧٩,٦٥٦	٨٥٣,٤٦٩	٤,١٥٣	١٣,٢٥٢,٦٩١	٥	١٠,٦٦٩,٣٣٨	موجودات عمليات التأمين
١٣,٩٩٥,٥٠٨	٨٤٠,٦٣٧	٢١٦,٣٣٣	٨,٠١٢,٧٠٤	٩٢٦,٣٤٩	٣,٩٩٩,٤٨٥	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
١١,٥٤٥,٣٨٣	٢١٤,١٤٦	٩٢٢,١٤٦	٤,٠٣٤,١٩٣	٤,٦٩٩,٥٩٥	١,٦٧٥,٣٠٣	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
١٧٧,٣٨٢,٧٧١						تكاليف اكتتاب مؤجلة
٢٢٧,٧٠٣,٣١٨						موجودات غير مصنفة
١٢٨,٦٣٢,٦٣٤	١,٥٧٤,١٧٧	٤,٦٥٢,٥٢٤	٤١,٩٩٣,٥٨٥	٦٧,١٩١,٧٣٢	١٣,٢٢٠,٦١٦	مطلوبات عمليات التأمين
٥٠,٥٣٠,٧٧٤	١,٢٦٣,٧٦٣	٨,٠٩١,٣٠٨	٢٠,٧٠٦,٢٣٤	١٦,٢٦٢,٤٤١	٤,٢٠٧,٠٢٨	أقساط تأمين غير مكتسبة
٤٨,٥٣٩,٩١٠						مطالبات تحت التسوية
٢٢٧,٧٠٣,٣١٨						مطلوبات غير مصنفة

الشركة الأهلية للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة ) ( تنمة )  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

١٢- التزامات محتملة

كما في ٣١ مارس ٢٠١٤ ، بلغت الالتزامات المحتملة على الشركة و المتمثلة في خطابات ضمان مبلغ ١,٢٦٦,٠٤١ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٣ : ٩٢٥,٠٠٠ ريال سعودي).

١٣- ربح السهم الأساسي والمخفض للفترة

تم احتساب ربح السهم الأساسي والمخفض لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ و ٢٠١٣ بتقسيم صافي ربح الفترة على متوسط عدد الأسهم الصادرة للفترة.

١٤- اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة

تم اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة بتاريخ ١٦ ابريل ٢٠١٤ .

