

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

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

فهرس

صفحات

١	تقرير الفحص المحدود الصادر عن مراجعي الحسابات المستقلين
٢ - ٣	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
١١-٢٦	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

البسام

محاسبون قانونيون وإستشاريون

EY
نبني عالمنا
أفضل للعمل

تقرير الفحص المحدود

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

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة اليازر السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني - شركة مساهمة سعودية ("الشركة") كما في ٣١ مارس ٢٠١٤ والقوائم الأولية لدخل عمليات التأمين و عمليات المساهمين ، الدخل الشامل لعمليات التأمين و عمليات المساهمين، والتغيرات في حقوق المساهمين، والتدفقات النقدية لعمليات التأمين وعمليات المساهمين لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها 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 (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 يبين لنا وجود أية تعديلات مهمة يتعين إدخالها على القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لكي تتفق مع معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤).

لفت إنتباه

لفت الإنتباه 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.

البسام

محاسبون قانونيون وإستشاريون

ص ب ٦٩٦٥٨

الرياض ١١٥٥٧

المملكة العربية السعودية

إبراهيم أحمد البسام

محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٣٧

إرنست و يونغ

ص ب ٢٧٣٢

الرياض ١١٤٦١

المملكة العربية السعودية

فهد محمد الطعيمي

محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٥٤

١٦ جمادى الثاني ١٤٣٥ هـ
(١٦ أبريل ٢٠١٤ م)



شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة) ريال سعودي	كما في ٣١ مارس ٢٠١٤ (غير مراجعة) ريال سعودي	إيضاح	
			موجودات عمليات التأمين
٢,٧٥٧,١٥٨	٢,٧٤١,٧١٣		معدات وأثاث وسيارات
١٧٠,٤٢٧,٩٧١	١٩٥,٣٢٥,٦١٢	٥	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
١٥٦,٠٩٤,٢٥٣	١٥٥,٩٠٧,٥٣٤		حصة معيدي التأمين من أقساط غير مكتسبة
١٧,٥٣٢,٣٤٤	١٧,٥٩٠,٧٣٤		تكاليف إكتتاب وثائق مؤجلة
٥٧٣,٥٧٤,٤٨٦	٥٧٩,٧٦٦,١٣٩	٩	إستثمارات مربوطة بوحدات
٣٩,٧٠٤,٣٩٣	٤٠,٤٥١,٤٣٢	٨	إستثمارات متاحة للبيع
٢٣٩,٢٥٣,٣١٢	١٧٢,٣٧٠,٥٨٤	٦	أقساط تأمين مستحقة، صافي
٣٩,٢٤٣,٩٢٩	٦٣,٦٧٢,٠٧٨		أرصدة إعادة تأمين مدينة
٦,٢٦٢,٠٥٩	٨,٩٥٦,٩٩٣		مدفوعات مقدماً وموجودات أخرى
٥٠,٢٠٦,٦١١	٢٠,٣٤٩,٥٧٨		نقدية وشبه نقدية
١,٢٩٥,٠٥٦,٥١٦	١,٢٥٧,١٢٤,٣٩٧		إجمالي موجودات عمليات التأمين
			موجودات المساهمين
٢٠٠,٧٦,٠٢٥	٢٠٠,٧٦,٠٢٥	٧	وديعة نظامية
١٤٧,٤٦٤,٤٤٨	١٥٢,٤٧٧,١٣٦	٨	إستثمارات متاحة للبيع
١٠٠,٠٨٣,٣٥٠	٧١٥,٩٢٠		مستحق من عمليات التأمين
١٠,٣٣,٠٠٥	١,٤١٤,٣١٠		مدفوعات مقدماً وموجودات أخرى
١,٨١٥,٣١٠	١,٥٤٨,٧٤٢		نقدية وشبه نقدية
١٨٠,٤٧٢,١٣٨	١٧٦,٢٣٢,١٣٣		إجمالي موجودات المساهمين
١,٤٧٥,٥٢٨,٦٥٤	١,٤٣٣,٣٥٦,٥٣٠		إجمالي الموجودات

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

عبدالله منصورى
المدير المالي الرئيسي

هاينز دوبيرج
عضو مجلس الإدارة

خافير دينيس
الرئيس التنفيذي

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

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة) ريال سعودي	كما في ٣١ مارس ٢٠١٤ (غير مراجعة) ريال سعودي	إيضاح
		مطلوبات وفائض عمليات التأمين
٨,٤٥٧,١٠٠	١٠,٧٣١,٩٠٢	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٢٧٠,٧٨٣,٦٦٤	٢٧٧,٧٧٢,٤٨٦	أقساط تأمين غير مكتسبة
١٢,١٧٥,٨٨٦	١١,٠٤٨,٠١٢	دخل عمولات غير مكتسبة
٥٧٦,١١٤,٢٣٧	٥٨٠,١٢٦,٦١٧	إحتياطي حسابي
٢٢٦,٤٤٤,٤٩٠	٢٦٠,٤٨٠,٤٣٨	٥ مطالبات تحت التسوية
٩٣٦,١١٦	٢,٥٩٦,٣٧١	إحتياطي العجز في أقساط التأمين
١٠,٠٨٣,٣٥٠	٧١٥,٩٢٠	مستحق الى عمليات المساهمين
١٥٧,١٧٤,٢٤١	١٠٣,٣٨١,٦٨٦	أرصدة إعادة تأمين دائنة
٣٣,٤٦٤,٩٣٧	١٠,١٠١,٤٣١	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
١,٢٩٥,٦٣٤,٠٢١	١,٢٥٦,٩٥٤,٨٦٣	إجمالي مطلوبات عمليات التأمين
		فائض عمليات التأمين
١,٥٤٧,٩١٧	١,٥٤٧,٩١٧	الفائض المتراكم
(٢,١٢٥,٤٢٢)	(١,٣٧٨,٣٨٣)	٨ خسائر غير محققة من إستثمارات متاحة للبيع
١,٢٩٥,٠٥٦,٥١٦	١,٢٥٧,١٢٤,٣٩٧	إجمالي مطلوبات و فائض عمليات التأمين
		مطلوبات وحقوق المساهمين
٧,٤٨٧,٤٠٨	٨,١٠٠,١٤١	مطلوبات المساهمين
١١٧,٥٢٢	١٢٨,٢٢٢	مخصص الزكاة وضريبة الدخل
٧,٦٠٤,٩٣٠	٨,٢٢٨,٣٦٣	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
		إجمالي مطلوبات المساهمين
		حقوق المساهمين
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠ رأس المال
٢٢,٧١١,٣١٥	٢٢,٧١١,٣١٥	علاوة إصدار
(٤٩,٦١٨,٨٤١)	(٥٥,٤٩٤,٩٦٧)	خسائر متراكمة
(٢٢٥,٢٦٦)	٧٨٧,٤٢٢	٨ أرباح / (خسائر) غير محققة من إستثمارات متاحة للبيع
١٧٢,٨٦٧,٢٠٨	١٦٨,٠٠٣,٧٧٠	إجمالي حقوق المساهمين
١٨٠,٤٧٢,١٣٨	١٧٦,٢٣٢,١٣٣	إجمالي مطلوبات وحقوق المساهمين
١,٤٧٥,٥٢٨,٦٥٤	١,٤٣٣,٣٥٦,٥٣٠	إجمالي مطلوبات و فائض عمليات التأمين ومطلوبات وحقوق المساهمين

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

عبدالله منصورى

A. Ray

المدير المالي الرئيسي

هاينز دولبيرج

M. Smay

عضو مجلس الإدارة

خافير دينيس

الرئيس التنفيذي

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل لعمليات التأمين الأولية (غير مراجعة)

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ ريال سعودي	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ ريال سعودي	إيضاح
١٦٩,٣٠٥,٩٥٦	١٨٠,٩٦٢,٩٤٤	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(٨١,٦٠٢,٧٧٠)	(٧٠,٨٣٩,٥٦٤)	أقساط إعادة التأمين المسندة
٨٧,٧٠٣,١٨٦	١١٠,١٢٣,٣٨٠	صافي أقساط التأمين المكتتبة
(١٩,٠٥٣,٥٢٧)	(٦,٩٨٨,٨٢٢)	التغير في أقساط التأمين غير المكتسبة
١٤,٩٤٢,٢٨٤	(١٨٦,٧١٩)	التغير في حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
(٤,١١١,٢٤٣)	(٧,١٧٥,٥٤١)	صافي التغير في الأقساط غير المكتسبة
٨٣,٥٩١,٩٤٣	١٠٢,٩٤٧,٨٣٩	صافي أقساط التأمين المكتسبة
٧,٧٦٤,٦٣٧	٥,٨٢٩,٣٨٨	عمولات مكتسبة خلال الفترة
٣,٥٢١,٢٢٧	٦,٠٥٠,٨٦٣	أرباح غير محققة عن الإستثمارات المربوطة بوحدات
٢٦٣,٩٤٣	٤٧٤,٩٧٥	إيرادات أخرى
٩٥,١٤١,٧٥٠	١١٥,٣٠٣,٠٦٥	إجمالي الإيرادات
(٩٧,٣٧٥,٣٤١)	(١١٥,٨٤١,١٥٨)	إجمالي المطالبات المدفوعة
٣٥,٨٦٤,٨٨١	٤١,٥٦١,٨٣١	حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة
(٦١,٥١٠,٤٦٠)	(٧٤,٢٧٩,٣٢٧)	صافي المطالبات المدفوعة
(٦,٤١٩,٨٠٦)	(٣٤,٠٣٥,٩٤٨)	التغيرات في إجمالي المطالبات تحت التسوية
١٧,٧٢٨,٢٤٥	٢٤,٨٩٧,٦٤١	التغيرات في حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
١١,٣٠٨,٤٣٩	(٩,١٣٨,٣٠٧)	التغير في صافي المطالبات تحت التسوية
(٥٠,٢٠٢,٠٢١)	(٨٣,٤١٧,٦٣٤)	صافي المطالبات المتكبدة
(٨١٩,٢٧٩)	(١,٦٦٠,٢٥٥)	التغير في احتياطي عجز الأقساط
(١١,٦٩٢,٧٥٣)	(٤,٠١٢,٣٨٠)	التغير في الاحتياطي الحسابي
(٩,٧٧٠,١٦٤)	(١٠,٨٧٣,٤١٧)	مصاريف عمولات
(٨٤٦,٥٣٠)	(١,١٢٢,٢١٤)	أتعاب فحص وأشرف
(١٩,٢١٣,٧٠٠)	(٢٠,٥٨٤,٥٩٥)	مصاريف عمومية وإدارية
(٩٢,٥٤٤,٤٤٧)	(١٢١,٦٧٠,٤٩٥)	إجمالي المطالبات والمصاريف
٢,٥٩٧,٣٠٣	(٦,٣٦٧,٤٣٠)	صافي (عجز)/ فائض الفترة
(٢,٣٣٧,٥٧٣)	٦,٣٦٧,٤٣٠	صافي العجز/ (الفائض) المحول إلى قائمة الدخل لعمليات المساهمين الأولية
٢٥٩,٧٣٠	-	صافي فائض عمليات التأمين بعد حصة المساهمين للفترة

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

عبدالله منصورى

A. Ray

المدير المالي الرئيسي

هاينز دولبرج

H. Dolberg

عضو مجلس الإدارة

خافير دينيس

Xavier Denis

الرئيس التنفيذي

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الشامل لعمليات التأمين الأولية (غير مراجعة)

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ ريال سعودي	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ ريال سعودي	
٢٥٩,٧٣٠	-	صافي فائض عمليات التأمين بعد حصة المساهمين للفترة
		إيرادات شاملة أخرى سيعاد تصنيفها لاحقاً إلى قائمة الدخل :
٢٦,٩٧٢	٧٤٧,٠٣٩	أرباح غير محققة عن الإستثمارات المتاحة للبيع
٢٨٦,٧٠٢	٧٤٧,٠٣٩	إجمالي الدخل الشامل للفترة

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

عبدالله منصورى

المدير المالي الرئيسي

هاينز دولبيرج

عضو مجلس الإدارة

خافير ديتيس

الرئيس التنفيذي

شركة اليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل لعمليات المساهمين الأولية (غير مراجعة)

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ ريال سعودي	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ ريال سعودي	إيضاح
١,٣٦٣,٦٠١	١,٢٨٨,٥٤٠	دخل عمولات خاصة
١,٣٦٣,٦٠١	١,٢٨٨,٥٤٠	إجمالي الإيرادات
٢,٣٣٧,٥٧٣	(٦,٣٦٧,٤٣٠)	صافي (العجز) / الفائض المحول من قائمة الدخل لعمليات التأمين الأولية
(١٨٦,٧٥٢)	(١٨٤,٥٠٣)	مصاريف عمومية وإدارية
٣,٥١٤,٤٢٢	(٥,٢٦٣,٣٩٣)	صافي (خسارة) / دخل الفترة
٠,١٨	(٠,٢٦)	١٤ (خسارة) / ربح السهم الأساسي والمخفض للفترة

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

عبدالله منصورى

المدير المالي الرئيسي

هاينز دولبرج

عضو مجلس الإدارة

خافير دينيس

الرئيس التنفيذي

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الشامل لعمليات المساهمين الأولية (غير مراجعة)

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ ريال سعودي	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ ريال سعودي	
٣,٥١٤,٤٢٢	(٥,٢٦٣,٣٩٣)	صافي (خسارة) / دخل الفترة
		إيرادات شاملة أخرى لن يعاد تصنيفها لاحقاً إلى قائمة الدخل :
(١,٠٣٩,٢٩٧)	(٦١٢,٧٣٣)	مخصص الزكاة و ضريبة الدخل
		إيرادات شاملة أخرى سيعاد تصنيفها لاحقاً إلى قائمة الدخل :
(٢,٠٨٠,٧٠٨)	١,٠١٢,٦٨٨	الأرباح / (الخسائر) غير المحققة من الإستثمارات المتاحة للبيع
٢,٢٦٦,٤١٧	(٤,٨٦٣,٤٣٨)	صافي (الخسارة) / الدخل الشامل للفترة

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

عبدالله منصورى

المدير المالي الرئيسي

هاينز دولبرج

عضو مجلس الإدارة

خافير ديتيس

الرئيس التنفيذي

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية (غير مراجعة)

الإجمالي ريال سعودي	الأرباح / (الخسائر) غير المحققة من الإستثمارات المتاحة لليبيع ريال سعودي	الخسائر المتراكمة ريال سعودي	علاوة الإصدار ريال سعودي	رأس المال ريال سعودي	
١٦٦,٨٩٧,١٦١	٢,٥٦٨,٥١٧	(٥٨,٣٨٢,٦٧١)	٢٢,٧١١,٣١٥	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٣
٣,٥١٤,٤٢٢	-	٣,٥١٤,٤٢٢	-	-	صافي دخل الفترة
(٢,٠٨٧,٠٠٨)	(٢,٠٨٧,٠٠٨)	-	-	-	يرادات شاملة أخرى: - أرباح غير محققة عن الإستثمارات المتاحة للبيع
(١,٠٣٩,٢٩٧)	-	(١,٠٣٩,٢٩٧)	-	-	- مخصص الزكاة و ضريبة الدخل
٢,٢٦٦,٤١٧	(٢,٠٨٧,٠٠٨)	٢,٤٧٥,١٢٥	-	-	جمالي الدخل الشامل للسنة
١٦٩,١٦٣,٥٧٨	٢,٣٥٩,٨٠٩	(٥٥,٩٠٧,٥٤٦)	٢٢,٧١١,٣١٥	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣١ مارس ٢٠١٤ - غير مراجعة
١٧٢,٨٦٧,٢٠٨	(٢٢٥,٢٦٦)	(٤٩,٦١٨,٨٤١)	٢٢,٧١١,٣١٥	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٤
(٥,٢٦٣,٣٩٣)	-	(٥,٢٦٣,٣٩٣)	-	-	صافي خسارة الفترة
١,٠١٢,٦٨٨	١,٠١٢,٦٨٨	-	-	-	يرادات شاملة أخرى: - الخسارة غير محققة عن الإستثمارات المتاحة للبيع
(٦١٢,٧٣٣)	-	(٦١٢,٧٣٣)	-	-	- مخصص الزكاة و ضريبة الدخل
(٤,٨٦٣,٤٣٨)	١,٠١٢,٦٨٨	(٥,٨٧٦,١٢٦)	-	-	جمالي الخسارة الشاملة للفترة
١٦٨,٠٠٣,٧٧٠	٧٨٧,٤٢٢	(٥٥,٤٩٤,٩٦٧)	٢٢,٧١١,٣١٥	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣١ مارس ٢٠١٤ - غير مراجعة

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

عبدالله منصورى

A. Mansoury
المدير المالي الرئيسي

هاينز دولبرج

H. Dolberg
عضو مجلس الإدارة

خافيير ديتيس

J. Ditis
الرئيس التنفيذي

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الأولية لعمليات التأمين
(غير مراجعة)

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ ريال سعودي	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ ريال سعودي	
٢٥٩,٧٣٠		الأنشطة التشغيلية
		فائض من عمليات التأمين بعد حصة المساهمين للفترة
		التعديلات لـ:
٥٥٧,٥٣٢	٢,٤٣٤,٠٢٢	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٣٦٤,٠٢١	٣٤١,٧٦٧	إستهلاك
(٣,٥٢١,٢٢٧)	(٦,٠٥٠,٨٦٣)	أرباح غير محققة عن إستثمارات مربوطة بوحدات
٢,٣٣٧,٥٧٣	(٦,٣٦٧,٤٣٠)	حصة المساهمين من (عجز) / فائض عمليات التأمين
(٢,٣٧١)	(٩,٦٤٢,٥٠٤)	الربح التشغيلي قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(٥٦١,٠٩٩)	(٥٨,٣٩٠)	تكاليف إكتتاب وثائق موجلة
(٩,٣٣٤,١٧٧)	(١٤٠,٧٩٠)	إستثمارات مربوطة بوحدات
(١٢,١٠٦,٨٧٠)	٦٦,٨٨٢,٧٢٨	أقساط تأمين مستحقة، صافي
(١,٢٢٣,٥٢٧)	(٢,٦٩٤,٩٣٤)	مدفوعات مقدماً وموجودات أخرى
٤,١١١,٢٤٣	٧,١٧٥,٥٤١	أقساط تأمين غير مكتسبة، صافي
١١,٦٩٢,٧٥٣	٤,٠١٢,٣٨٠	إحتياطي حسابي
(١١,٣٠٨,٤٣٩)	٩,١٣٨,٣٠٧	مطالبات تحت التسوية ، صافي
٨١٩,٢٧٩	١,٦٦٠,٢٥٥	إحتياطي عجز الأقساط
(٨٨٨,٣٨٨)	(١,١٢٧,٨٧٤)	دخل عمولات غير مكتسبة
١٧,٠٦١,٣٤٧	(٧٨,٢٢٠,٧٠٤)	أرصدة إعادة تأمين دافعة، صافي
(٧٧٧,٧٩٠)	(٢٣,٣٦٣,٥٠٦)	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
(٢,٥١٨,٠٣٩)	(٢٦,٣٧٩,٤٩١)	النقدية المستخدم في العمليات
(٢١٧,٧١١)	(١٥٩,٢٢٠)	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين
(٢,٧٣٥,٧٥٠)	(٢٦,٥٣٨,٧١١)	صافي النقدية من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الإستثمارية
(٥٩,٧٥٠)	(٣٢٦,٣٢٢)	شراء معدات و أثاث وسيارات
(٥,٠٠٠,٠٠٠)	=	شراء إستثمارات متاحة للبيع
(٥,٠٥٩,٧٥٠)	(٣٢٦,٣٢٢)	صافي النقدية المستخدمة في الأنشطة الإستثمارية
		الأنشطة التمويلية
		المستحق لعمليات المساهمين
		صافي النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية
		النقص في النقدية وشبه النقدية
(٧,٧٩٥,٥٠٠)	(٢٩,٨٦٥,٠٣٣)	النقدية وشبه النقدية في بداية الفترة
٣٢,٩٨٧,٣٥٤	٥٠,٢٠٦,٦١١	النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة
٢٥,١٩١,٨٥٤	٢٠,٣٤١,٥٧٨	معلومات إضافية – غير نقدية
٢٦,٩٧٢	٧٤٧,٠٣٩	صافي التغيرات في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع

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

عبدالله منصورى

المدير المالي الرئيسي

هاينز فولبرج

عضو مجلس الإدارة

خافيير دينيس

الرئيس التنفيذي

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية لعمليات المساهمين الأولية
(غير مراجعة)

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ ريال سعودي	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ ريال سعودي	
٣,٥١٤,٤٢٢	(٥,٢٦٣,٣٩٣)	الأنشطة التشغيلية
(٢,٣٣٧,٥٧٣)	٦,٣٦٧,٤٣٠	صافي (خسارة) / دخل الفترة
١,١٧٦,٨٤٩	١,١٠٤,٠٣٧	التعديلات لـ:
٥١٨,٢٣٢	(٣٨١,٣٠٥)	حصة المساهمين من فائض عمليات التأمين
١,٥٠٠	١,٠٧٠	الفائض التشغيلي قبل التغيرات في الموجودات و المطلوبات التشغيلية
١,٦٩٦,٥٨١	٧٣٣,٤٣٢	التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
-	(٤,٠٠٠,٠٠٠)	مدفوعات مقدماً وموجودات أخرى
-	(٤,٠٠٠,٠٠٠)	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
-	-	صافي النقدية من الأنشطة التشغيلية
-	-	الأنشطة الإستثمارية
-	-	شراء إستثمارات متاحة للبيع
-	-	صافي النقدية المستخدمة في الأنشطة الإستثمارية
-	-	الأنشطة التمويلية
-	٣,٠٠٠,٠٠٠	المستحق من عمليات التأمين
-	٣,٠٠٠,٠٠٠	صافي النقدية من الأنشطة التمويلية
١,٦٩٦,٥٨١	(٢٦٦,٥٦٨)	(النقص) / الزيادة في النقدية وشبه النقدية
٣٤١,٥١٠	١,٨١٥,٣١٠	النقدية وشبه النقدية في بداية الفترة
٢,٠٣٨,٠٩١	١,٥٤٨,٧٤٢	النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة
(٢,٠٨,٧٠٨)	١,٠١٢,٦٨٨	معلومات إضافية - غير نقدية
		صافي التغيرات في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع

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

عبدالله منصورى

A. Nay

المدير المالي الرئيسي

هاينز دولبرج

M. D. Murray

عضو مجلس الإدارة

خافير دوينيس

Xavier Duinys

الرئيس التنفيذي

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)

كما في ٣١ مارس ٢٠١٤

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 ١٤٢٨هـ (الموافق ١٢ يوليو ٢٠٠٧م). تزاول الشركة أعمال التأمين التعاوني في المملكة العربية السعودية بموجب أنظمة التأمين طبقاً للمرسوم الملكي رقم ٦٠/م وتاريخ ١٨ رمضان ١٤٢٧هـ الموافق ١١ أكتوبر ٢٠٠٦م و المبنى على قرار مجلس الوزراء الموقر رقم ٢٣٣ وتاريخ ١٦ رمضان ١٤٢٨هـ الموافق ٩ أكتوبر ٢٠٠٦م. تعمل الشركة من خلال ٥ فروع (٢٠١٣: ٥ فروع) بالمملكة العربية السعودية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.

يقع المركز الرئيسي للشركة في الرياض بالمملكة العربية السعودية وعنوانه كالتالي:

مبنى الصفوة 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 ١٤٢٨هـ الموافق ٢٣ يوليو ٢٠٠٧م.

٢. أسس الإعداد

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - التقارير المالية الأولية.

إن القوائم المالية الأولية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والافصاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية و يجب أن تقرأ جنباً إلى جنب مع القوائم المالية المراجعة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.

ان نتائج الشركة الأولية قد لا تكون مؤشراً لنتائجها السنوية.

٣. المعايير الجديدة، التعديلات على المعايير والتفسيرات

إن السياسات المحاسبية وسياسة إدارة المخاطر المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة تتماشى مع تلك المستخدمة في إعداد القوائم المالية السنوية المراجعة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ باستثناء اعتماد المعايير الجديدة والتعديلات والمراجعات التالية على المعايير القائمة والمذكورة أدناه والتي لم يكن لها أثر مالي على القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة:

معيير المحاسبة الدولي - ٣٢ مقاصة الموجودات والمطلوبات المالية - تعديل على معيار المحاسبة الدولية ٣٢
توضح هذه التعديلات معنى " لديها حالياً حق قانوني ملزم للمقاصة". التعديلات أيضاً توضح تطبيق معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٢ معيار المقاصة لنظم السداد (مثل أنظمة غرفة مقاصة مركزية) التي تطبق أليات السداد الإجمالي التي ليست في وقت واحد. لم ينتج لهذه التعديلات أثر هام على المركز المالي أو أداء الشركة.

التفسير رقم (٢١) الصادر عن لجنة تفسير المعايير الدولية الخاصة بالتقارير المالية
يوضح هذا التفسير بأن تقوم المنشأة بإثبات الالتزامات عند حدوث النشاط الذي يتطلب السداد طبقاً لما تنص عليه الأنظمة المعنية، بالنسبة للرسوم التي تفرض عند وصول الحد الأدنى، يوضح التفسير بأنه لا يتوقع إثبات أية التزامات قبل بلوغ الحد الأدنى المقرر. لا يوجد لهذه التعديل أثر مالي جوهري على القوائم المالية الأولية الموجزة.

٣. المعايير الجديدة، التعديلات على المعايير والتفسيرات (تتمة)

معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩): تبديل المشتقات والاستمرار في محاسبة تغطية المخاطر - تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩).

تنص التعديلات على الاستمرار في محاسبة تغطية المخاطر وذلك عند تبديل المشتقات المخصصة كأداة تغطية مخاطر تفي بمعايير معينة. يسري مفعول هذه التعديلات على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٤. لم تقم الشركة بتبديل مشتقاتها خلال الفترة المالية. سيتم أخذ هذه التعديلات بعين الاعتبار بشأن عمليات تبديل المشتقات مستقبلاً.

التعديلات والمعايير الجديدة الصادرة وغير سارية المفعول بعد

لقد إختارت الشركة عدم الإلتزام المبكر للمعيار الجديد و التعديلات على معايير التقارير المالية الدولية.

معيار التقارير المالية الدولية ٩ - الأدوات المالية

بتاريخ ١٩ نوفمبر ٢٠١٣، أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية نسخة جديدة من المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (٩): الأدوات المالية (محاسبة تغطية المخاطر وتعديلات على المعايير الدولية الخاصة بالتقارير المالية رقم (٩) و (٧)، ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩). إن المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (٩) (٢٠١٣) الذي يشتمل على متطلبات جديدة بشأن محاسبة تغطية المخاطر وبعض التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩): الأدوات المالية: الإثبات والقياس، والمعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم ٧: الأدوات المالية - الإفصاحات، يكرر تطبيق التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩) بشأن تبديل المشتقات. لا يوجد للمعيار تاريخ سريان إلزامي، لكنه متاح الآن للتطبيق. سيتم تحديد تاريخ سريان إلزامي جديد عند إنتهاء مجلس معايير المحاسبة الدولية من دراسة الانخفاض في القيمة. يجوز للمنشآت أن تقرر فقط المحاسبة عن الأرباح والخسائر الناتجة عن مخاطر الائتمان الخاصة بها بدون أن تطبق في نفس الوقت المتطلبات الأخرى المنصوص عليها في المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (٩). إن إختيار السياسة المحاسبية بشأن الاستمرار في تطبيق متطلبات محاسبة تغطية المخاطر المنصوص عليها في معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩) متاحة الآن لمحاسبة تغطية المخاطر. ويمكن تغيير تلك السياسة وتطبيق محاسبة تغطية المخاطر المنصوص عليها في المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (٩) قبل أن تصبح إلزامية بشكل نهائي. يتم التوقف عن إختيار هذه السياسة عند إنتهاء مجلس معايير المحاسبة الدولية من دراسته بشأن تغطية المخاطر الكلية.

٤. أقساط التأمين

للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في

٣١ مارس ٢٠١٤

(غير مراجعة)

(ريال سعودي)

صافي	حصة معيدي التأمين	الإجمالي
٦٩,٣٥٤,١٦٩	(٦٩,٥١٧,١٣٤)	١٣٨,٨٧١,٣٠٣
٤٠,٧٦٩,٢١١	(١,٣٢٢,٤٣٠)	٤٢,٠٩١,٦٤١
١١٠,١٢٣,٣٨		١٨٠,٩٦٢,٩
.	(٧٠,٨٣٩,٥٦٤)	٤٤
(٧,١٧٥,٥٤١)	(١٨٦,٧١٩)	(٦,٩٨٨,٨٢٢)
١٠٢,٩٤٧,٨٣		١٧٣,٩٧٤,١
٩	(٧١,٠٢٦,٢٨٣)	٢٢

التأمين العام

تأمين الحماية والإدخار

الأقساط المكتتبة

التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة

الأقساط المكتتبة

للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في

٣١ مارس ٢٠١٣

(غير مراجعة)

(ريال سعودي)

صافي	حصة معيدي التأمين	الإجمالي
٤٣,٤٨٠,٢٢٦	(٧٧,٥١٢,٦٢٧)	١٢٠,٩٩٢,٨٥٣
٤٤,٢٢٢,٩٦٠	(٤,٠٩٠,١٤٣)	٤٨,٣١٣,١٠٣
		١٦٩,٣٠٥,٩٥٠
٨٧,٧٠٣,١٨٦	(٨١,٦٠٢,٧٧٠)	٦
(٤,١١١,٢٤٣)	١٤,٩٤٢,٢٨٤	(١٩,٠٥٣,٥٢٧)
		١٥٠,٢٥٢,٤٢٢
٨٣,٥٩١,٩٤٣	(٦٦,٦٦٠,٤٨٦)	٩

التأمين العام

تأمين الحماية والإدخار

الأقساط المكتتبة

التغير في احتياطي أقساط التأمين غير المكتتبة

الأقساط المكتتبة

٥. المطالبات تحت التسوية

٣١ مارس ٢٠١٤

(غير مراجعة)

(ريال سعودي)

صافي	حصة معيدي التأمين	الإجمالي
٦١,٢٨٩,٩٥٤	(١٩٢,٢٠٠,٣٧٩)	٢٥٣,٤٩٠,٣٣٣
٣,٨٦٤,٨٧٢	(٣,١٢٥,٢٣٣)	٦,٩٩٠,١٠٥
٦٥,١٥٤,٨٢٦	(١٩٥,٣٢٥,٦١٢)	٢٦٠,٤٨٠,٤٣٨

التأمين العام

تأمين الحماية والإدخار

إجمالي مطالبات التأمين تحت التسوية

٥. المطالبات تحت التسوية (تتمة)

٣١ ديسمبر ٢٠١٣

(مراجعة)

(ريال سعودي)

صافي	حصة معيدي التأمين	الإجمالي
٥٢,٣٨٣,٧٠٤	(١٦٧,٤٩٠,٨٧٥)	٢١٩,٨٧٤,٥٧٩
٣,٦٣٢,٨١٥	(٢,٩٣٧,٠٩٦)	٦,٥٦٩,٩١١
٥٦,٠١٦,٥١٩	(١٧٠,٤٢٧,٩٧١)	٢٢٦,٤٤٤,٤٩٠

التأمين العام

تأمين الحماية والإدخار

إجمالي مطالبات التأمين تحت التسوية

٦. أقساط التأمين المستحقة، صافي

٣١ مارس ٢٠١٤ (غير مراجعة)

ريال سعودي

متأخرة السداد ومنخفضة القيمة		متأخرة السداد ولم تنخفض قيمتها		الإجمالي
أكثر من ١٨٠ يوم	أقل من ١٨٠ يوم	لغاية ٩٠ يوم		
٥٦,٤٤٢,٣٥٠	١٨,٥٠٠,٣٣٣	١٣٣,٣٥٤,٧٣٢	٢٠٨,٢٩٧,٤١٥	
(٣٣,١٥١,٧٨١)	(٢,٧٧٥,٠٥٠)	-	(٣٥,٩٢٦,٨٣١)	
٢٣,٢٩٠,٥٦٩	١٥,٧٢٥,٢٨٣	١٣٣,٣٥٤,٧٣٢	١٧٢,٣٧٠,٥٨٤	

أقساط تأمين مستحقة

مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

أقساط تأمين مستحقة، صافي

٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة)

ريال سعودي

متأخرة السداد ومنخفضة القيمة		متأخرة السداد ولم تنخفض قيمتها		الإجمالي
أكثر من ١٨٠ يوم	أقل من ١٨٠ يوم	لغاية ٩٠ يوم		
٥٣,١١٣,٢٤٨	٣٠,٩١٠,٢٥٨	١٩٠,١٩٨,٥٨١	٢٧٤,٢٢٢,٠٨٧	
(٣٠,٣٣٢,٢٣٦)	(٤,٦٣٦,٥٣٩)	-	(٣٤,٩٦٨,٧٧٥)	
٢٢,٧٨١,٠١٢	٢٦,٢٧٣,٧١٩	١٩٠,١٩٨,٥٨١	٢٣٩,٢٥٣,٣١٢	

أقساط تأمين مستحقة

مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

أقساط تأمين مستحقة، صافي

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

لفترة الثلاثة أشهر

المنتهية في

٣١ مارس ٢٠١٣

ريال سعودي

لفترة الثلاثة أشهر

المنتهية في

٣١ مارس ٢٠١٤

ريال سعودي

٣٠,٤٨٢,٤٦١	٣٤,٩٦٨,٧٧٥
١,٢٠٣,٦٩١	٩٥٨,٠٥٦
٣١,٦٨٦,١٥٢	٣٥,٩٢٦,٨٣١

الرصيد في بداية الفترة

المحمل على الفترة

الرصيد في نهاية الفترة

٧. الوديعة النظامية

طبقاً لأنظمة التأمين المتبعة في المملكة العربية السعودية، قامت الشركة بإيداع ١٠% من رأس مالها المدفوع، وبمبلغ ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي لدى بنك تم تحديده من قبل مؤسسة النقد العربي السعودي. هذه الوديعة والعمولة المثبتة غير قابلة للسحب بدون موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي. يتم الاحتفاظ بهذه الوديعة النظامية لدى البنك السعودي الفرنسي، حليف للشركة.

٨. الإستثمارات المتاحة للبيع

الإستثمارات المتاحة للبيع الخاصة بعمليات التأمين

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة) ريال سعودي	كما في ٣١ مارس ٢٠١٤ (غير مراجعة) ريال سعودي	
٢٤,٥٨٥,٠٩٤	٢٥,٢٥٧,٩٣٧	سندات - مدرجة
١٥,١١٩,٢٩٩	١٥,١٩٣,٤٩٥	صناديق إستثمارية - مدرجة
٣٩,٧٠٤,٣٩٣	٤٠,٤٥١,٤٣٢	الإجمالي

تم عرض الخسارة غير المحققة المتراكمة في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع وقدرها ١,٣٧٨,٣٨٣ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٣: ٢,١٢٥,٤٢٢ ريال سعودي) ضمن فائض عمليات التأمين في قائمة المركز المالي الأولية.

الإستثمارات المتاحة للبيع الخاصة بالمساهمين

كما في ٣١ مارس ٢٠١٤ (غير مراجعة)
ريال سعودي

الإجمالي	غير مدرجة	مدرجة	
٩٦,١٤٧,٦٢٨	-	٩٦,١٤٧,٦٢٨	سندات
٤١,٠٠٥,٠٠٠	٤١,٠٠٥,٠٠٠	-	صكوك
١٢,١٠١,٤٣٠	-	١٢,١٠١,٤٣٠	صناديق إستثمارية
٣,٢٢٣,٠٧٨	٣,٢٢٣,٠٧٨	-	أسهم
١٥٢,٤٧٧,١٣٦	٤٤,٢٢٨,٠٧٨	١٠٨,٢٤٩,٠٥٨	الإجمالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة)
ريال سعودي

الإجمالي	غير مدرجة	مدرجة	
٩٥,١٤٠,٩٨٨	-	٩٥,١٤٠,٩٨٨	سندات
٤١,٠٠٥,٠٠٠	٤١,٠٠٥,٠٠٠	-	صكوك
٨,٠٩٥,٣٨٢	-	٨,٠٩٥,٣٨٢	صناديق إستثمارية
٣,٢٢٣,٠٧٨	٣,٢٢٣,٠٧٨	-	أسهم
١٤٧,٤٦٤,٤٤٨	٤٤,٢٢٨,٠٧٨	١٠٣,٢٣٦,٣٧٠	الإجمالي

تم عرض الربح / (الخسارة) المتراكم في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع وقدرها ٧٨٧،٤٢٢ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٣): (٢٢٥،٢٦٦) ريال سعودي) ضمن حقوق المساهمين في قائمة المركز المالي الأولية.

٨. الإستثمارات المتاحة للبيع (تتمة)

تحديد القيمة العادلة و التسلسل الهرمي للقيمة العادلة

القيمة العادلة هي السعر الذي سيتم إستلامه عند بيع أصل ما أو دفعة عند تحويل مطلوبات ما بموجب معادلة نظامية تمت بين أطراف متعاملة في السوق بتاريخ القياس. يحدد قياس القيمة العادلة بإفتراض أن معاملة بيع الموجودات أو تحويل المطلوبات قد تمت إما:

- في السوق الرئيسي للموجودات أو المطلوبات أو
- في حالة عدم وجود السوق الرئيسي، في أكثر الأسواق فائدة للموجودات والمطلوبات.

إن السوق الرئيسي أو السوق الأكثر فائدة يجب أن يكون قابل للوصول إليه من قبل الشركة. تقاس القيمة العادلة للموجودات أو المطلوبات بإفتراض أن المشاركين في السوق سيستفيدون عند تسعير الموجودات أو المطلوبات وبإفتراض أن المتعاملين في السوق يسعون لتحقيق أفضل مصالحهم الاقتصادية.

تأخذ قياس القيمة العادلة للموجودات غير المالية في الاعتبار قدرة المتعاملين في السوق على انتاج منافع اقتصادية باستخدام الأصول في أعلى وأفضل استخدام لها أو عن طريق بيعها إلى متعامل آخر في السوق والذي يرغب في استخدام الأصول في أعلى وأفضل استخدام لها.

تستخدم الشركة طرق التقييم الملائمة وفقاً للظروف وتتوفر بشأنها بيانات كافية لقياس القيمة العادلة وزيادة استخدام المدخلات ذات العلاقة والقابلة للملاحظة وتقليل استخدام المدخلات الغير قابلة للملاحظة.

تم تصنيف كافة الموجودات والمطلوبات التي تم قياسها بالقيمة العادلة أو الإفصاح عنها في القوائم المالية ضمن التسلسل الهرمي للقيمة العادلة، طبقاً لما هو مبين أدناه، على أساس مدخلات المستوى الأدنى والهامة لقياس القيمة العادلة ككل:

- المستوى الأول - الأسعار المتداولة (بدون تعديل) في سوق نشط لموجودات ومطلوبات مماثلة.
- المستوى الثاني - طرق تقييم تعتبر مدخلات المستوى الأدنى والهامة لقياس القيمة العادلة لها قابلة للملاحظة بصورة مباشرة أو غير مباشرة.
- المستوى الثالث - طرق تقييم تعتبر مدخلات المستوى الأدنى والهامة لقياس القيمة العادلة لها غير قابلة للملاحظة.

بالنسبة للموجودات والمطلوبات التي يتم إثباتها في القوائم المالية الأولية الموجزة على نحو متكرر. تقوم الشركة بالتأكد فيما إذا تمت التحويلات بين مستويات التسلسل الهرمي وذلك بإعادة تقييم التصنيف (على أساس مدخلات الحد الأدنى الهامة لقياس القيمة العادلة ككل) في نهاية كل فترة مالية.

لغرض الإفصاحات عن القيمة العادلة، حددت الشركة فئات الموجودات والمطلوبات على أساس طبيعتها، خصائصها ومخاطر الموجودات أو المطلوبات والمستوى الهرمي للقيمة العادلة كما هو موضح أعلاه.

تقوم إدارة الشركة بتحديد السياسات والإجراءات لقياس القيمة العادلة على نحو متكرر مثل (الموجودات المالية المتاحة للبيع غير المتداولة) و لقياس القيمة العادلة على نحو غير متكرر مثل الموجودات المعدة للتوزيع في العمليات المتوقعة.

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

كما في ٣١ مارس ٢٠١٤

كما في ٣١ ديسمبر ، تم قياس القيمة العادلة للأدوات المالية لعمليات التأمين و عمليات المساهمين باستخدام المستوى الهرمي الأول للسندات و الصناديق والمستوى الثالث للصكوك ولأسهم.

٨. الإستثمارات المتاحة للبيع (تتمة)

يوضح الجدول التالي تحليل قياس القيمة العادلة للأدوات المالية وذلك حسب المستوى الهرمي للقيمة العادلة :

أ- عمليات التأمين

٣١ مارس ٢٠١٤ (غير مراجعة)
ريال سعودي

المستوى الأول	المستوى الثاني	المستوى الثالث	الإجمالي	
٢٥,٢٥٧,٩٣٧	-	-	٢٥,٢٥٧,٩٣٧	سندات
١٥,١٩٣,٤٩٥	-	-	١٥,١٩٣,٤٩٥	صناديق
٤٠,٤٥١,٤٣٢	-	-	٤٠,٤٥١,٤٣٢	الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة)
ريال سعودي

المستوى الأول	المستوى الثاني	المستوى الثالث	الإجمالي	
٢٤,٥٨٥,٠٩٤	-	-	٢٤,٥٨٥,٠٩٤	سندات
١٥,١١٩,٢٩٩	-	-	١٥,١١٩,٢٩٩	صناديق
٣٩,٧٠٤,٣٩٣	-	-	٣٩,٧٠٤,٣٩٣	الإجمالي

ب- عمليات المساهمين

٣١ مارس ٢٠١٤ (غير مراجعة)
ريال سعودي

المستوى الأول	المستوى الثاني	المستوى الثالث	الإجمالي	
٩٦,١٤٧,٦٢٨	-	-	٩٦,١٤٧,٦٢٨	سندات
-	-	٤١,٠٠٥,٠٠٠	٤١,٠٠٥,٠٠٠	صكوك
١٢,١٠١,٤٣٠	-	-	٨,٠٩٥,٣٨٢	صناديق
-	-	٣,٢٢٣,٠٧٨	٣,٢٢٣,٠٧٨	أسهم
١٠٨,٢٤٩,٠٥٨	-	٤٤,٢٢٨,٠٧٨	١٥٢,٤٧٧,١٣٦	الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة)
ريال سعودي

المستوى الأول	المستوى الثاني	المستوى الثالث	الإجمالي	
٩٥,١٤٠,٩٨٨	-	-	٩٥,١٤٠,٩٨٨	سندات
-	-	٤١,٠٠٥,٠٠٠	٤١,٠٠٥,٠٠٠	صكوك
٨,٠٩٥,٣٨٢	-	-	٨,٠٩٥,٣٨٢	صناديق

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

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

كما في ٣١ مارس ٢٠١٤

٣,٢٢٣,٠٧٨	٣,٢٢٣,٠٧٨	-	-	أسهم
١٤٧,٤٦٤,٤٤٨	٤٤,٢٢٨,٠٧٨	-	١٠٣,٢٣٦,٣٧٠	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 ٣١ مارس ٢٠١٤ و السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.

٩. الإستثمارات المربوطة بوحدات

يمثل التحليل أدناه القيمة العادلة للإستثمارات المربوطة بوحدات:

٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة) ريال سعودي	٣١ مارس ٢٠١٤ (غير مراجعة) ريال سعودي	
٥٥٩,٨٣٥,٤٠٢	٥٦٦,٦٩٤,٤٠٢	صناديق محلية
١٣,٧٣٩,٠٨٤	١٣,٠٧١,٧٣٧	صناديق أجنبية
٥٧٣,٥٧٤,٤٨٦	٥٧٩,٧٦٦,١٣٩	

١٠. رأس المال

يتكون رأس المال المصرح به والمصدر البالغ ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠١٤ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٣، من ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم، بقيمة اسمية قدرها ١٠ ريال سعودي للسهم الواحد.

١١. الإحتياطي النظامي

طبقاً للنظام الأساسي، يجب على الشركة أن تحول ٢٠% من صافي دخل الفترة بعد الخسائر المتراكمة إلى الإحتياطي النظامي حتى يساوي الإحتياطي رأس المال. ونظراً للخسائر المتراكمة كما في ٣١ مارس ٢٠١٤ لم تقم الشركة بتحويل أي مبلغ إلى الإحتياطي النظامي.

١٢. الإلتزامات المحتملة

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

١٣. المعاملات و الأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة

فيما يلي تفاصيل المعاملات الرئيسية مع الأطراف ذات العلاقة خلال الفترتين المنتهيتين في ٣١ مارس ٢٠١٤ و ٣١ مارس ٢٠١٣:

(غير مراجعة) لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣	(غير مراجعة) لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤	طبيعة المعاملة	أطراف ذات علاقة
ريال سعودي	ريال سعودي		
٨,١٩١,٣٠٣	٨٣٢,٤٣٥	- أقساط التأمين المكتتبة	شركات تحت السيطرة، تحت سيطرة مشتركة أو يمارس عليه تأثيرا هاما
٧,١٦٨,٣٩٢	٤,٩٤٥,٠٤٧	- أقساط التأمين المسندة	من أطراف ذات علاقة
٤,٦٠٣,٤٥٤	٩٥٥,٥٢٠	- إجمالي المطالبات المدفوعة	
٦,٧٦٤,٤٣٧	٥,٣٢٥,٧٠٥	- حصة معيد التأمين من المطالبات المدفوعة	
١,٥٠٥,٩٢٥	١,٤٣٩,٥٤٢	- مصاريف عمولات	
٥٢٦,٦٤٣	٤٣١,١٧٠	- دخل عمولات	
		مصاريف أخرى	
٦٢٥,٠٠١	٨٣٩,٨٣٦	- رسوم العمل كطرف إداري ثالث	
١,١١٦,٨٠٥	١,٧٧٥,٠٣٦	مكافآت ومصاريف متعلقة بها	كبار موظفي الإدارة
٧٨,٠٩٩	٧٨,٩٩٩	رسوم ومصاريف متعلقة بها	أعضاء مجلس الإدارة

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 الإستثمارات المربوطة بوحدة و بعض الإستثمارات المتاحة للبيع الهامة من قبل شركة حليفة شركة السعودي الفرنسي كابيتال.

النقدية وشبه النقدية تتضمن الحسابات البنكية، و أغليبتها محتفظ بها مع البنك السعودي الفرنسي (مساهم للشركة).

١٣. المعاملات و الأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة - تتمة

تنتج عن المعاملات الهامة مع الأطراف ذات العلاقة الأرصدة التالية كما في قائمة تاريخ المركز المالي:

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة) ريال سعودي	كما في ٣١ مارس ٢٠١٤ (غير مراجعة) ريال سعودي	طبيعة المعاملة	أطراف ذات علاقة
			شركات تحت السيطرة، تحت سيطرة مشتركة أو يمارس عليه تأثيرا هاما من أطراف ذات علاقة
١,٣٦٤,٤٢٣	١,٢١٣,٤٥٢	- مصاريف مستحقة	
١٠,٣٩٦,٣٨١	٨,٦٢٣,٠٤٠	- أقساط تأمين مستحقة، صافي	
٥٣,٧٦٨,٤٠٦	٤,٧٢٦,١٤١	- أرصدة إعادة تأمين دائنة	
٢,٠٩٥,٠٠٣	٢,٣٣١,٤٦٧	- 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.

١٤. (خسارة) / ربح السهم الأساسي والمخفض

لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ (غير مراجعة) ريال سعودي	لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (غير مراجعة) ريال سعودي	صافي (خسارة) / دخل الفترة (ريال سعودي)
(٥,٢٦٣,٣٩٣)	٣,٥١٤,٤٢٢	
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية
(٠,٢٦)	٠,١٨	(خسارة) / ربح السهم الأساسي والمخفض

١٥. المعلومات القطاعية

أ) تماشياً مع طريقة إعداد التقارير المالية الداخلية للشركة، تم إعتداد القطاعات التشغيلية من قبل الإدارة بخصوص أنشطة الشركة، وموجوداتها و مطلوباتها. تركز المعلومات الواردة في الإيضاحات على التقارير الحالية المرفوعة لصانع القرار. لا تتضمن موجودات القطاع لعمليات التأمين على النقد وشبه النقدية والمدفوعات مقدما، والمستحق من عمليات المساهمين و الممتلكات و المعدات. وبناء عليه، تم إدراجها ضمن الموجودات غير الموزعة. لا تتضمن مطلوبات القطاعات على أرصدة إعادة التأمين الدائنة ، ومكافأة نهاية الخدمة للموظفين، والمصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى. وبناء عليه، تم إدراجهم ضمن المطلوبات غير الموزعة. تم الإبلاغ عن الموجودات و المطلوبات غير الموزعة إلى صانع القرار عنها على أساس تراكمي ولم يتم اظهارها ضمن القطاعات ذات علاقة.

القطاعات التشغيلية

فيما يلي القطاعات التشغيلية التي تم تحديدها لهدف التقارير القطاعية:

المركبات	: المركبات الخاصة بالأفراد و الشركات
الهندسي	: الإنشاءات
الصحي	: العلاج الطبي
الممتلكات	: حريق ، سرقة 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 ٣١ مارس ٢٠١٤

١٥- المعلومات القطاعية - تتمة

(غير مراجعة)						
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤						
المركبات	الهندسي	الصحي	الممتلكات	عام أخرى	الإدخار	المجموع
ريال سعودي						
٤٦,٩١٣,٤٢١	٩,٦٨٧,٩٦٤	٢١,٧٣٩,٩٢٧	٢٤,٧١٩,٨٠٢	٣٥,٨١٠,١٨٩	٤٢,٠٩١,٦٤١	١٨٠,٩٦٢,٩٤٤
(١,٥٠٤,٩١٢)	(٧,٢٤٨,٢٩١)	(١١,٨٣٠,٧٧٩)	(٢٠,٢٠٨,٦٤٠)	(٢٨,٧٢٤,٥١٢)	(١,٣٢٢,٤٣٠)	(٧٠,٨٣٩,٥٦٤)
٤٥,٤٠٨,٥٠٩	٢,٤٣٩,٦٧٣	٩,٩٠٩,١٤٨	٤,٥١١,١٦٢	٧,٠٨٥,٦٧٧	٤٠,٧٦٩,٢١١	١١٠,١٢٣,٣٨٠
٤٠,١٤٨,٣٤٥	٢,٨٠٧,٦٠٨	٨,٩٨٣,٧٩٢	٤,٠٥٨,٤٥١	٦,٠٠٨,٣٥٧	٤٠,٩٤١,٢٨٦	١٠٢,٩٤٧,٨٣٩
-	-	-	-	-	٦,٠٥٠,٨٦٣	٦,٠٥٠,٨٦٣
(٣٧,٥١٩,٣٧٧)	(١,٨٣٤,٧٦٦)	(٦,٠٧٨,٠٤٨)	(١,٣٠٤,٥١٧)	(٥١٣,٨٩٨)	(٣٦,١٦٧,٠٢٨)	(٨٣,٤١٧,٦٣٤)
(٢,٥٩٦,٣٧١)	-	٩٣٦,١١٦	-	-	-	(١,٦٦٠,٢٥٥)
-	-	-	-	-	(٤,٠١٢,٣٨٠)	(٤,٠١٢,٣٨٠)
(٤,١٧٢,٠٦٢)	٩٨١,٢٧٧	(٦٢٩,٥٥٧)	١,٠٠٥,٥١٠	١٦,٤٦٢	(٢,٢٤٥,٦٥٩)	(٥,٠٤٤,٠٢٩)
(٢٣٤,٥٦٧)	(٤٨,٤٤٠)	(١٠٨,٧٠٠)	(١٢٣,٥٩٩)	(٣٩٦,٤٥٠)	(٢١٠,٤٥٨)	(١,١٢٢,٢١٤)
(٤,٣٧٤,٠٣٢)	١,٩٠٥,٦٧٩	٣,١٠٣,٦٠٣	٣,٦٣٥,٨٤٥	٥,١١٤,٤٧١	٤,٣٥٦,٦٢٤	١٣,٧٤٢,١٩٠
-	-	-	-	-	-	٤٧٤,٩٧٥
-	-	-	-	-	-	(٢٠,٥٨٤,٥٩٥)
-	-	-	-	-	-	(٦,٣٦٧,٤٣٠)
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	١,٢٨٨,٥٤٠
-	-	-	-	-	-	(١٨٤,٥٠٣)
-	-	-	-	-	-	(٥,٢٦٣,٣٩٣)

إيرادات غير موزعة
مصاريف غير موزعة
عجز عمليات التأمين
المحتفظ به في عمليات التأمين
إجمالي إيرادات المساهمين
مصاريف عمومية وإدارية
صافي خسارة الفترة

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

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

في ٣١ مارس ٢٠١٤

١٥-المعلومات القطاعية – تتمة

المجموع	الحماية و الإيداع	عام أخرى	الممتلكات	الصحي	الهندسي	المركبات	(غير مراجعة)
ريال سعودي							كما في ٣١ مارس ٢٠١٤
موجودات عمليات التأمين							
١٥٥,٩٠٧,٥٣٤	١,٦٢١,٠٣٥	٣٥,٦٠٣,١٠٠	٣٤,٩٥٧,٧٦٠	٩,٠٥٤,٨٣٦	٧٤,٤٤٩,٢٣٩	٢٢١,٥٦٤	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
١٩٥,٣٢٥,٦١٢	٣,١٢٥,٢٣٣	٢١,١٤٨,٥٣٥	١٠٤,٦٤٨,٤١٥	-	٦٢,٨٤٢,٠١١	٣,٥٦١,٤١٨	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
١٧,٥٥٩,٠٧٣	٩٦١,٣٠٢	١,٤٩٥,١٤٧	٢,٢١٤,٧٣٩	٥٢٧,٧٩٨	٣,٨١٠,٧٤٥	٨,٥٨١,٠٠٣	تكاليف إكتتاب وثائق مؤجلة
٢٠٨,٢٩٧,٤١٥	١,٤٩٤,٩٠٩	٤٩,٥٨٢,٢٥٤	٢٩,٤٩٢,١٠١	٢٩,٠١٧,٥٠٤	٣١,١٥٧,٥٧٠	٦٧,٥٥٣,٠٧٧	إجمالي أقساط التأمين المستحقة
(٣٥,٩٢٦,٨٣١)	-	-	-	-	-	-	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٥٧٩,٧٦٦,١٣٩	٥٧٩,٧٦٦,١٣٩	-	-	-	-	-	إستثمارات مربوطة بوحدات
١٣٦,١٦٣,٧٩٤	-	-	-	-	-	-	موجودات غير موزعة
١٧٦,٢٣٢,١٣٣	-	-	-	-	-	-	موجودات المساهمين
<u>١,٤٣٣,٣٥٦,٥٣٠</u>							إجمالي الموجودات
مطلوبات و فائض عمليات التأمين							
٢٧٧,٧٧٢,٤٨٦	١,٨٨٧,٧٢١	٤٤,١٥٧,٤٦٧	٤٢,٤٦٧,٢٣٨	١٦,٣٦٧,٦٠٥	٨٣,٩٠٩,٢٢٣	٨٨,٩٨٣,٢٣٢	أقساط غير مكتسبة
٢٦٠,٤٨٠,٤٣٨	٦,٩٩٠,١٠٥	٢٩,٧٤٩,٧٥١	١١٤,٠٠٠,٨٦٤	٦,٤٨٣,٦٣١	٦٧,١٢٦,١٤٤	٣٦,١٢٩,٩٤٣	مطالبات تحت التسوية
١١,٠٤٨,٠١٢	٧٠,٤٩٥	٢,٣٧٦,٠٢٩	٢,٩٠٨,٠٨٧	-	٥,٦٧٠,٦٢٨	٢٢,٧٧٣	عمولات غير مكتسبة
٢,٥٩٦,٣٧١	-	-	-	-	-	-	إحتياطي عجز الأقساط
٥٨٠,١٢٦,٦١٧	٥٨٠,١٢٦,٦١٧	-	-	-	-	-	إحتياطي حسابي
١٢٥,١٠٠,٤٧٣	-	-	-	-	-	-	مطلوبات غير موزعة و فائض
١٧٦,٢٣٢,١٣٣	-	-	-	-	-	-	مطلوبات وحقوق المساهمين
<u>١,٤٣٣,٣٥٦,٥٣٠</u>							إجمالي مطلوبات وفائض عمليات التأمين و مطلوبات وحقوق المساهمين

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

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

في ٣١ مارس ٢٠١٤

١٥- المعلومات القطاعية - تتمة

(غير مراجعة)

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

المركبات	الهندسي	الصحي	الممتلكات	عام أخرى	الحماية و الإيداع	المجموع
ريال سعودي						
٢٠٠,٦٣,٨٦٣	١٦,٣٠٣,٤٦٣	١٨,٧٥٤,٦١١	٣٩,٤٩٧,٩٣٣	٢٦,٣٧٢,٩٨٣	٤٨,٣١٣,١٠٣	١٦٩,٣٠٥,٩٥٦
(١,١٦٩,٦٠٠)	(١٢,٩١٩,٧١٠)	(١٠,١٤٥,٣٦١)	(٣٢,٧٢٥,٠١٦)	(٢٠,٥٥٢,٩٤٠)	(٤٤,٠٩٠,١٤٣)	(٨١,٦٠٢,٧٧٠)
١٨,٨٩٤,٢٦٣	٣,٣٨٣,٧٥٣	٨,٦٠٩,٢٥٠	٦,٧٧٢,٩١٧	٥,٨٢٠,٠٤٣	٤٤,٢٢٢,٩٦٠	٨٧,٧٠٣,١٨٦
١٨,٧٢٥,٥٦٠	٢,٨٩٠,٢٤١	٨,٤٢١,٢٠٧	٣,٧٨٩,٦٨٠	٥,٦٩٢,٩٩٢	٤٤,٠٧٢,٢٦٣	٨٢,٥٩١,٩٤٣
-	-	-	-	-	٣,٥٢١,٢٢٧	٣,٥٢١,٢٢٧
(١٣,١٠٢,٥٠٥)	(٤٨٣,٨١٤)	(٨,٩٠٦,٧٤٧)	٢٣٣,٥٧٥	(٣٤٧,٥٦٦)	(٢٧,٥٩٤,٩٦٤)	(٥٠,٢٠٢,٠٢١)
-	-	(٨١٩,٢٧٩)	-	-	-	(٨١٩,٢٧٩)
-	-	-	-	-	(١١,٦٩٢,٧٥٣)	(١١,٦٩٢,٧٥٣)
(٢,٠٨٢,٣٢٠)	٧٦٨,٣١٧	(٧٠١,٢٢٧)	١,٧٦٢,٢٥٨	٤١٤,٠٢٢	(٢,١٦٦,٥٧٧)	(٢,٠٠٥,٥٢٧)
(١٠٠,٣١٩)	(٨١,٥١٧)	(٩٣,٧٧٣)	(١٩٧,٤٩٠)	(١٣١,٨٦٥)	(٢٤١,٥٦٦)	(٨٤٦,٥٣٠)
٣,٤٤٠,٤١٦	٣,٠٩٣,٢٢٧	(٢,٠٩٩,٨١٩)	٥,٥٨٨,٠٢٣	٥,٦٢٧,٥٨٣	٥,٨٩٧,٦٣٠	٢١,٥٤٧,٠٦٠
-	-	-	-	-	-	٢٦٣,٩٤٣
-	-	-	-	-	-	(١٩,٢١٣,٧٠٠)
-	-	-	-	-	-	٢,٥٩٧,٣٠٣
-	-	-	-	-	-	(٢٥٩,٧٣٠)
-	-	-	-	-	-	١,٣٦٣,٦٠١
-	-	-	-	-	-	(١٨٦,٧٥٢)
-	-	-	-	-	-	٣,٥١٤,٤٢٢

إجمالي الأقساط المكتتبة

أقساط إعادة التأمين المسندة

صافي الأقساط المكتتبة

صافي الأقساط المكتتبة

أرباح غير محققة عن الإستثمارات المربوطة بوحدات

صافي المطالبات المتكبدة

التغير في إحتياطي عجز الأقساط

التغير في الإحتياطي الحسابي

(مصاريف) / دخل العمولات، صافي

أتعاب فحص وأشراف

صافي نتيجة الإكتتاب

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 ٣١ مارس ٢٠١٤

١٥-المعلومات القطاعية – تتمة

المركبات	الهندسي	الصحي	الممتلكات	عام أخرى	الحماية و الإندخار	المجموع
ريال سعودي						
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ – مراجعة						
موجودات عمليات التأمين						
٣١٤,٣٢٤	٩٥,٥٧١,٧٢٧	٥,٦٣٢,٥٩٩	٣٧,٩٤٢,٢٤٤	١٥,٣٢٨,٠١٣	١,٣٠٥,٣٤٦	١٥٦,٠٩٤,٢٥٣
٤,٢٥٥,٢٩٧	٤٥,٧١٠,١٧٥	-	٩٦,٦٣٦,٥٤٤	٢٠,٨٨٨,٨٥٩	٢,٩٣٧,٠٩٦	١٧٠,٤٢٧,٩٧١
٨,٣٣٢,٩٩٨	٤,٣٣٢,٨٧٨	٤٨٣,٣٤٩	٢,٣١٣,٦١١	١,٢٢٠,٣٤٣	٨٤٩,١٦٥	١٧,٥٣٢,٣٤٤
٧٥,١٢٨,٥١١	١٠٦,٧١٩,٨١٤	٢٩,٥١٧,٦٥٧	٢٨,٤٦٧,٣٧٢	٢٩,٨٤٣,٨٥٩	٤,٥٤٤,٨٧٤	٢٧٤,٢٢٢,٠٨٧
-	-	-	-	-	-	(٣٤,٩٦٨,٧٧٥)
-	-	-	-	-	٥٧٣,٥٧٤,٤٨٦	٥٧٣,٥٧٤,٤٨٦
-	-	-	-	-	-	١٣٨,١٧٤,١٥٠
-	-	-	-	-	-	١٨٠,٤٧٢,١٣٨
<hr/>						
إجمالي الموجودات						
١,٤٧٥,٥٢٨,٦٥٤						
مطلوبات وفائض عمليات التأمين						
٨٣,٨١٥,٨٢٧	١٠٥,٣٩٩,٦٤٥	١٢,٠٢٠,٠١٣	٤٤,٩٩٩,٠١٠	٢٢,٨٠٥,٠٦٢	١,٧٤٤,١٠٧	٢٧٠,٧٨٣,٦٦٤
٢٨,١٥٨,٠١٣	٤٨,٣٢٨,٣٤٧	٦,٩٤٤,١٣٥	١٠٥,٧٤٢,٣٣٧	٣٠,٧٠١,٧٤٧	٦,٥٦٩,٩١١	٢٢٦,٤٤٤,٤٩٠
٣٢,٢٠٠	٦,٧٠٢,٦٠٣	-	٤,٢٧٦,١٥٨	١,١١٢,٢٠٠	٥٢,٧٢٥	١٢,١٧٥,٨٨٦
-	-	٩٣٦,١١٦	-	-	-	٩٣٦,١١٦
-	-	-	-	-	٥٧٦,١١٤,٢٣٧	٥٧٦,١١٤,٢٣٧
-	-	-	-	-	-	٢٠,٨٠٦,٠٢١,١٢٣
<hr/>						
مطلوبات غير موزعة و فائض						
مطلوبات وحقوق المساهمين						
إجمالي مطلوبات وفائض عمليات التأمين ومطلوبات وحقوق المساهمين						
١,٤٧٥,٥٢٨,٦٥٤						

١٥-المعلومات القطاعية – تتمة

(ب) القطاعات الجغرافية

خلال الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤، كانت الشركة تعمل فقط في المملكة العربية السعودية.

١٦-أرقام المقارنة

أعيد تبويب بعض أرقام المقارنة لتتماشى مع عرض الحسابات للفترة الحالية.

١٧-إعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة

إعتمدت هذه القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل الإدارة في ١٧ جمادى الثاني ١٤٣٥ هـ الموافق ١٧ أبريل ٢٠١٤ م.