

شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

القوائم المالية الأولية الموجزة وتقرير فحص مراجعي الحسابات ( غير مراجعة )  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠

القوائم المالية الأولية الموجزة وتقرير فحص مراجعي الحسابات ( غير مراجعة )  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠

صفحة	الفهرس
١	تقرير فحص مراجعي الحسابات
٣ - ٢	قائمة المركز المالي الأولية
٤	قائمة نتائج عمليات التأمين والفائض المتراكم الأولية
٥	قائمة عمليات المساهمين الأولية
٦	قائمة عمليات المساهمين الشاملة الأولية
٧	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية
٨	قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية
٩	قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية
١٧ - ١٠	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

ديلويت آند توش  
بكر أبو الخير وشركاهم

ديلويت.

إرنست ويونغ

### تقرير فحص مراجعي الحسابات

إلى السادة / مساهمي شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )  
المحترمين

#### نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني - شركة مساهمة سعودية ("الشركة") كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ ، وقوائم نتائج عمليات التأمين والفائض المتركم وعمليات المساهمين وعمليات المساهمين الشاملة الأولية لفتري الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ وقوائم التغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لعمليات التأمين وللمساهمين الأولية لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، بما في ذلك الإيضاحات حولها والتي تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي من مسؤولية إدارة الشركة 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 في الشركة 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 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 الانتباه

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 .

إرنست ويونغ

ص.ب ٢٧٣٢

الرياض ١١٤٦١

المملكة العربية السعودية

فهد محمد الطعيمي

محاسب قانوني

ترخيص رقم ( ٣٥٤ )

ديلويت آند توش

بكر أبو الخير وشركاهم

ص.ب ٢١٣

الرياض ١١٤١١

المملكة العربية السعودية

بكر عبدالله أبو الخير

محاسب قانوني

ترخيص رقم ( ١٠١ )

٩ ذو القعدة ١٤٣١

١٧ أكتوبر ٢٠١٠

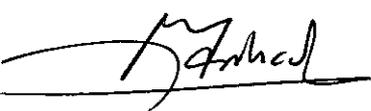


شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

قائمة المركز المالي الأولية  
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠  
بالريال السعودي

٣١ ديسمبر ٢٠٠٩	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠	إيضاحات	
(مراجعة)	(غير مراجعة)		
			<b>موجودات عمليات التأمين</b>
١٢٧,١٣٢,٥٨٦	٢٣٠,٩٢٦,٠٢٠	٤	نقدية وشبه نقدية
٣٧,٨٦٢,٦٧٥	٤٨,٥٢٨,٨٧٧	٥	ودائع لأجل
٨٢٢,٣٥٦,٤٦٦	١,٣٧٠,٦٦٦,٧٧٣		أقساط وأرصدة تأمين مدينة
٢١٤,٠١٩,٠٤٢	٢٧٧,٦٣٤,٠٤٠		حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
١٧٩,١٠٩,٧٤٣	٤٣٥,٣١٨,٢٦٦		حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٢٦,٠٩٦,٠٠٢	٤٦,٥٤٥,٩٧٣		تكاليف اكتتاب مؤجلة
١٦,٩٠٧,٧٥٣	٣٠,٤٤١,٨٦٠		مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات أخرى
٣٠٩,٧٠٦,٦٧٠	٣٣٠,٨٩٣,٠٥١	٨	مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة
٢٠,٢٧٤,٧١٢	٢٣,٩٥٩,١٣٣		ممتلكات ومعدات ، صافي
١,٧٥٣,٤٦٥,٦٤٩	٢,٧٩٤,٩١٣,٩٩٣		<b>مجموع موجودات عمليات التأمين</b>
			<b>موجودات المساهمين</b>
١٧٥,٢٦٨,٠٥٥	٢٩٦,٨٥٢,٣٤٤	٤	نقدية وشبه نقدية
٦٠,٠٥٨,٨٨٨	٦٢,٨٣٠,٧٩٥	٥	ودائع لأجل
٢٦١,٠٢٨,١٩٣	١٤٨,٨٠٦,٨٦٣	٦	استثمارات
٣,٢٧٨,٨١٥	٣,٠٧٤,٠٩٨		مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات أخرى
١١٧,٧٣٩,١٢٨	١٦٨,٨٤٦,٨٧٠		مبالغ مستحقة من عمليات التأمين
٤٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٨٠,٠٠٠,٠٠٠		شهرة
٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٧	وديعة نظامية
٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠		أرض
١,٢٠٧,٣٧٣,٠٧٩	١,٢٧٠,٤١٠,٩٧٠		<b>مجموع موجودات المساهمين</b>
٢,٩٦٠,٨٣٨,٧٢٨	٤,٠٦٥,٣٢٤,٩٦٣		<b>مجموع الموجودات</b>

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءا من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.





شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

قائمة المركز المالي الأولية (تتمة)  
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠  
بالريال السعودي

٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ (غير مراجعة)	إيضاحات
		<b>مطلوبات وفائض عمليات التأمين</b>
٧٣,٤٠٢,٧٨٧	٥٨,٦٢٩,٠٣٠	ذمم وعمولات دائنة
٧٩,٠٢٩,٥٠٢	٢١٣,٧٦٠,٩٧٢	ذمم معيدي التأمين
٥٦,٦٨٩,٣٠٣	٧٦,٦٩٥,٣٥٧	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
١١٧,٧٣٩,١٢٨	١٦٨,٨٤٦,٨٧٠	مبالغ مستحقة إلى عمليات المساهمين
٣٣,٦٦٥,٥٢٤	٤٥,٢٧١,٤٩٥	عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
٨٩٤,٣٥١,٦٩٥	١,٣٨٥,٢٤٨,٧٣٦	أقساط تأمين غير مكتسبة
٤٧٣,٣٠١,٠٨٤	٨٠٥,٥٦٠,٦٥٤	مطالبات تحت التسوية
١٥,٣٣٢,١٤٢	١٥,٣٣٢,١٤٢	توزيعات الفائض المستحقة
٩,٩٥٤,٤٨٤	١١,٠٠٠,٠٠٠	احتياطيات أخرى
١,٧٥٣,٤٦٥,٦٤٩	٢,٧٨٠,٣٤٥,٢٥٦	<b>مجموع مطلوبات عمليات التأمين</b>
-	١٤,٥٦٨,٧٣٧	<b>فائض عمليات التأمين</b>
		الفائض المتراكم
١,٧٥٣,٤٦٥,٦٤٩	٢,٧٩٤,٩١٣,٩٩٣	<b>مجموع مطلوبات وفائض عمليات التأمين</b>
		<b>مطلوبات وحقوق المساهمين</b>
		<b>مطلوبات المساهمين</b>
٣,٥٧٧,٣١٣	١,٣٠٢,٥٠٠	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٢٤,٦٥٥,١٦٠	٢٦,٢١٠,٧٥٣	مخصص الزكاة وضريبة الدخل
٢٥٣,٦٧٣,٤٩٠	٢٥٣,٧٤٩,٨٤٧	مبالغ مستحقة إلى مساهم
٢٨١,٩٠٥,٩٦٣	٢٨١,٢٦٣,١٠٠	<b>مجموع مطلوبات المساهمين</b>
		<b>حقوق المساهمين</b>
٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
٩,٣٢٣,٨٧٥	٨,٢٤٢,٣٠٥	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
٢٣,٢٢٨,٦٤٨	٢٣,٢٢٨,٦٤٨	إحتياطي نظامي
٩٢,٩١٤,٥٩٣	١٥٧,٦٧٦,٩١٧	أرباح مبقاة
٩٢٥,٤٦٧,١١٦	٩٨٩,١٤٧,٨٧٠	<b>مجموع حقوق المساهمين</b>
١,٢٠٧,٣٧٣,٠٧٩	١,٢٧٠,٤١٠,٩٧٠	<b>مجموع مطلوبات وحقوق المساهمين</b>
٢,٩٦٠,٨٣٨,٧٢٨	٤,٠٦٥,٣٢٤,٩٦٣	<b>مجموع المطلوبات وفائض عمليات التأمين وحقوق المساهمين</b>

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٢ جزءاً من القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

قائمة نتائج عمليات التأمين والفائض المتراكم الأولية ( غير مراجعة )  
بالريال السعودي

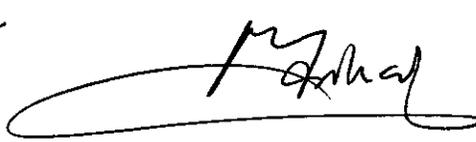
لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣٠ سبتمبر ٢٠١٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩	
١,٤٩٥,٥٨٢,٧٨٧	٢,١٢٣,٢٧١,٧٧٥	٤٧٢,٣١٥,٩٦٢	٦٧١,٣٤٥,٦٣٨	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
( ٢٢٨,٠١٤,٨٧٩ )	( ٣٤٤,٢٩٤,٥٧١ )	( ٧٥,٤٢٤,٥٧٨ )	( ١٩٥,٣٥٠,٩٤٨ )	يخصم : أقساط إعادة التأمين المسندة
( ١٥,٧٥٨,٤٦٠ )	( ٣٠,٦٧٩,٦٢٩ )	( ٥,٢٩٢,١٧٨ )	( ١٢,٧١٤,٣٢٨ )	اقساط تأمين فائض الخسارة
١,٢٥١,٨٠٩,٤٤٨	١,٧٤٨,٢٩٧,٥٧٥	٣٩٢,٥٩٩,٢٠٦	٤٦٣,٢٨٠,٣٦٢	صافي أقساط التأمين المكتتبة
( ٣٠٣,٥٦٩,٧٦٦ )	( ٤٢٧,٢٨٢,٠٤٣ )	( ٣٠,٦٠٠,٤٩٩ )	( ٢٣,٢٦٧,٢٩٩ )	التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة
-	( ١,٠٤٥,٥١٦ )	-	( ١,٠٠٠,٠٠٠ )	التغير في الاحتياطات الأخرى
٩٤٨,٢٣٩,٦٨٢	١,٣١٩,٩٧٠,٠١٦	٣٦١,٩٩٨,٧٠٧	٤٣٩,٠١٣,٠٦٣	صافي أقساط التأمين المكتتبة
( ٤٦٨,٩٩٩,٩٠٣ )	( ١,٠٢١,٨١٨,٤٣١ )	( ٢٥١,٢٤١,٠٤٠ )	( ٣٨٠,٢٣٦,٧٤٦ )	إجمالي المطالبات المدفوعة والمصاريف الأخرى
٥٠,٣٩٨,٧٠٦	٩٨,٥٧٥,٥٠١	٢٦,٢٣٨,٩٧٥	٥٠,٠٢٠,٢٨٥	حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
( ٢٩٥,٦١٦,٢٩٣ )	( ٧٦,٠٥١,٠٤٧ )	( ٤٢,٣٩٧,٦١٣ )	٣,٢٨٧,٣٥٨	التغير في المطالبات تحت التسوية
( ٧١٤,٢١٧,٤٩٠ )	( ٩٩٩,٢٩٣,٩٧٧ )	( ٢٦٧,٣٩٩,٦٧٨ )	( ٣٢٦,٩٢٩,١٠٣ )	صافي المطالبات المتكبدة
( ٦٣,٢٧١,٧٩٧ )	( ٧٨,٠٩٨,٦٦٠ )	( ٣٠,٧٢٧,١٦٧ )	( ٢٦,٢١٠,٢١٩ )	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
٢٨,٠٠٩,٢٠١	٤١,٢٥٥,٥٠٤	١٠,١٦٩,٦٥٦	١٥,٤١٠,٠٠١	دخل عمولة
١٩٨,٧٥٩,٥٩٦	٢٨٣,٨٣٢,٨٨٣	٧٤,٠٤١,٥١٨	١٠١,٢٨٣,٧٤٢	صافي نتائج الاكتتاب
( ١٢٠,٠١٣,٦٢٦ )	( ١٥٦,٢٥٣,٣٣٨ )	( ٤٥,٢٩٥,٢٤٥ )	( ٥٣,٩٧٧,٥٣٨ )	مصاريف عمومية وإدارية
١٢,٠٦٠,٥٩٨	١٨,١٠٧,٨٣٠	٨,٥٥٣,٨٣١	٦,٠٧٨,٩٩٦	إيرادات أخرى
٩٠,٨٠٦,٥٦٨	١٤٥,٦٨٧,٣٧٥	٣٧,٣٠٠,١٠٤	٥٣,٣٨٥,٢٠٠	فائض عمليات التأمين
( ٨١,٧٢٥,٩١١ )	( ١٣١,١١٨,٦٣٨ )	( ٢٣,٥٧٠,٠٩٤ )	( ٤٨,٠٤٦,٦٨١ )	حصة المساهمين من الفائض
٩,٠٨٠,٦٥٧	١٤,٥٦٨,٧٣٧	٣,٧٣٠,٠١٠	٥,٣٣٨,٥١٩	الفائض من عمليات التأمين بعد حصة المساهمين
-	-	٥,٣٥٠,٦٤٧	٩,٢٣٠,٢١٨	الفائض المتراكم في بداية الفترة
٩,٠٨٠,٦٥٧	١٤,٥٦٨,٧٣٧	٩,٠٨٠,٦٥٧	١٤,٥٦٨,٧٣٧	الفائض المتراكم في نهاية الفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٢ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

قائمة عمليات المساهمين الأولية ( غير مراجعة )  
بالريال السعودي

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاح
٣٠ سبتمبر ٢٠١٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩	
<b>الإيرادات</b>				
٨١,٧٢٥,٩١١	١٣١,١١٨,٦٣٨	٣٣,٥٧٠,٠٩٤	٤٨,٠٤٦,٦٨١	حصة المساهمين من فائض عمليات التأمين
٩,١١٢,٤٨٣	٨,٥٨١,٢٤٩	٢,٦٦٦,٥٧٩	٣,٢٨٥,٤٧٨	دخل عمولات خاصة
١,٣٨٧,٧٨٧	٣,٤٢٨,٢٤٧	٨٧٨,٨٥٧	( ٢٨,٦٦٥ )	( خسارة ) / ربح بيع استثمارات متاحة للبيع
٣٥٤,١٦٠	١,٢٢٢,١٣٥	١١٧,١٨٧	١١٣,٨٠٢	توزيعات ارباح
٩٢,٥٨٠,٣٤١	١٤٤,٣٥٠,٢٦٩	٣٧,٢٣٢,٧١٧	٥١,٤١٧,٢٩٦	
<b>المصاريف</b>				
( ٢,٥٦٠,٢٩٦ )	( ٢,٠٢٣,٩٦٠ )	( ٩٤٨,٥٧٢ )	( ٥٧٥,٨٢٥ )	عمومية وادارية
( ٢,٣٣٥,٣٨٤ )	-	-	-	خسائر الانخفاض في قيمة الاستثمارات
٨٧,٦٨٤,٦٦١	١٤٢,٣٢٦,٣٠٩	٣٦,٢٨٤,١٤٥	٥٠,٨٤١,٤٧١	صافي دخل الفترة
١,٠٩٦	١,٧٧٩	٠,٤٥٤	٠,٦٣٦	ربح السهم

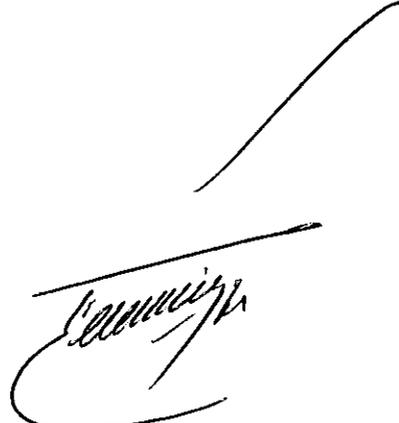
  


تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٢ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

قائمة عمليات المساهمين الشاملة الأولية ( غير مراجعة )  
بالريال السعودي

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠	
٨٧,٦٨٤,٦٦١	١٤٢,٣٢٦,٣٠٩	٣٦,٢٨٤,١٤٥	٥٠,٨٤١,٤٧١	صافي دخل الفترة
( ١٤,٩٩٩,٩٩٩ )	( ١٧,٥٦٣,٩٨٥ )	( ٤,٩٩٩,٩٩٩ )	( ٥,٧٧٦,٢٤٤ )	ايرادات ( مصاريف ) شاملة اخرى :
١١,٧٢٩,٩٧٧	( ١,٠٨١,٥٧٠ )	٦,٤٣٠,٣٢٠	٢,٥٣٢,٥٣٢	الزكاة وضريبة الدخل
٨٤,٤١٤,٦٣٩	١٢٣,٦٨٠,٧٥٤	٣٧,٧١٤,٤٦٦	٤٧,٥٩٧,٧٥٩	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
				اجمالي الدخل الشامل للفترة


تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٢ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية ( غير مراجعة )  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠  
بالريال السعودي

المجموع	( الخسائر المتراكمة ) / الأرباح المبقاة	الإحتياطي النظامي	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع	رأس المال
٧٨٧,٩٣٤,٣٤٠	( ١٠,٣٧١,١٧٤ )	-	( ١,٦٩٤,٤٨٦ )	٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠
٨٧,٦٨٤,٦٦١	٨٧,٦٨٤,٦٦١	-	-	-
١١,٧٢٩,٩٧٧	-	-	١١,٧٢٩,٩٧٧	-
( ١٤,٩٩٩,٩٩٩ )	( ١٤,٩٩٩,٩٩٩ )	-	-	-
٨٧٢,٣٤٨,٩٧٩	٦٢,٣١٣,٤٨٨	-	١٠,٣٥٠,٤٩١	٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠
٩٢٥,٤٦٧,١١٦	٩٢,٩١٤,٥٩٣	٢٣,٢٢٨,٦٤٨	٩,٣٢٣,٨٧٥	٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠
١٤٢,٣٢٦,٣٠٩	١٤٢,٣٢٦,٣٠٩	-	-	-
( ١,٠٨١,٥٧٠ )	-	-	( ١,٠٨١,٥٧٠ )	-
( ١٧,٥٢٣,٩٨٥ )	( ١٧,٥٢٣,٩٨٥ )	-	-	-
( ٦٠,٠٠٠,٠٠٠ )	( ٦٠,٠٠٠,٠٠٠ )	-	-	-
٩٨٩,١٤٧,٨٧٠	١٥٧,٦٧٦,٩١٧	٢٣,٢٢٨,٦٤٨	٨,٢٤٢,٣٠٥	٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٢ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.




شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية ( غير مراجعة )  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠  
بالريال السعودي

٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٩,٠٨٠,٦٥٧	١٤,٥٦٨,٧٣٧	فائض عمليات التأمين بعد حصة المساهمين
		التعديلات لتسوية فائض عمليات التأمين بعد حصة المساهمين
		إلى صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية :
		استهلاك
٣,٥٧٥,٨٣٦	٤,٥٨٥,٨٥٦	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٤,٥٠٠,٠٠٠	٤,٥٠٠,٠٠٠	أرباح من بيع ممتلكات ومعدات
( ٣١,٤٨٣ )	( ٥٦,٨٠١ )	
١٧,١٢٥,٠١٠	٢٣,٥٩٧,٧٩٢	
( ٩٢٨,٠٧٧,٨٧٣ )	( ٥٥٢,٨١٠,٣٠٧ )	أقساط وارصدة تأمين مدينة
( ١٧٣,٤٩٩,٥٨١ )	( ٦٣,٦١٤,٩٩٨ )	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
( ١٤٣,٠٠١,٠٠٥ )	( ٢٥٦,٢٠٨,٥٢٣ )	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
( ٢٥,٨٢٧,٤٩٢ )	( ٢٠,٤٤٩,٩٧١ )	تكاليف اكتتاب مؤجلة
( ٢٤,٢١٨,٤٣٠ )	( ١٣,٥٣٤,١٠٧ )	مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات أخرى
( ٣٠٣,٧٨٩,٦٥٩ )	( ٢١,١٨٦,٣٨١ )	مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة
٩٨٦,٣٧٢,٠٢٢	٤٩٠,٨٩٧,٠٤١	أقساط تأمين غير مكتسبة
٣٢,٧٧٨,٦٣٢	١١,٦٠٥,٩٧١	عمولات اعادة تأمين غير مكتسبة
٦١,٦٥٠,٥٤٤	( ١٤,٧٧٣,٧٥٧ )	ذمم وعمولات دائنة
٧١,١٧٤,٢٧٥	١٣٤,٧٣١,٤٧٠	ذمم معيدي التأمين
٥٨,٠٦٤,٩٤٩	٢٠,٠٠٦,٠٥٤	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٦١,٤٧٥,٧٥٨	٥١,١٠٧,٧٤٢	مبالغ مستحقة الى عمليات المساهمين
٤٣٨,٦١٧,٢٩٨	٣٣٢,٢٥٩,٥٧٠	مطالبات تحت التسوية
٩,٩٥٤,٤٨٤	١,٠٤٥,٥١٦	إحتياطيات أخرى
١٣٨,٧٩٨,٩٣٢	١٢٢,٦٧٣,١١٢	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
( ٢٠,٧٠١,٤٠١ )	( ٨,٤٩٨,٢٧٧ )	شراء ممتلكات ومعدات
٦١,٨٣٨	٢٨٤,٨٠١	المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
-	( ١٠,٦٦٦,٢٠٢ )	ودائع لأجل
( ٢٠,٦٣٩,٥٦٣ )	( ١٨,٨٧٩,٦٧٨ )	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
١١٨,١٥٩,٣٦٩	١٠٣,٧٩٣,٤٣٤	صافي التغير في النقدية وشبه النقدية
-	١٢٧,١٣٢,٥٨٦	النقدية وشبه النقدية في بداية الفترة
١١٨,١٥٩,٣٦٩	٢٣٠,٩٢٦,٠٢٠	النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٢ جزءا من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية ( غير مراجعة )  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠  
بالريال السعودي

٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠	
٨٧,٦٨٤,٦٦١	١٤٢,٣٢٦,٣٠٩	الأنشطة التشغيلية
( ١,٨٩٢,٤٩٦ )	-	صافي دخل الفترة
( ١,٥٩٢,٩٧٩ )	( ٢,٥٣٢,٧٤٥ )	التعديلات على :
( ٣٥٤,١٦٠ )	( ١,٢٢٢,١٣٥ )	اطفاء الخصم على الاستثمارات المكتناة حتى تاريخ الاستحقاق
٢,٣٣٥,٣٨٤	-	دخل عمولات من استثمارات متاحة للبيع
( ١,٣٨٧,٧٨٧ )	( ٣,٤٢٨,٢٤٧ )	توزيعات أرباح
٨٤,٧٩٢,٦٢٣	١٣٥,١٤٣,١٨٢	خسائر الإنخفاض في قيمة استثمارات متاحة للبيع
١,١٨٩,٧٣١	٢٠٤,٧١٧	ربح بيع استثمارات متاحة للبيع
( ٦١,٤٧٥,٧٥٨ )	( ٥١,١٠٧,٧٤٢ )	التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
( ٤٨٠,٠٠٠,٠٠٠ )	-	مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات أخرى
( ٣٨١,٠٨٠ )	( ٢,٢٧٤,٨١٣ )	مبالغ مستحقة من عمليات التأمين
٢٥٣,٦٣٨,٨٠٢	٧٦,٣٥٧	شهرة
( ١٠,٧٠٨,٠٥٥ )	( ١٦,٠٠٨,٣٩٢ )	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
( ٢١٢,٩٤٣,٧٣٧ )	٦٦,٠٣٣,٣٠٩	مبالغ مستحقة الى مساهم
		زكاة و ضريبة دخل مدفوعة
		صافي النقد من ( المستخدم في ) الأنشطة التشغيلية
( ١٩,١٨١,٢٥٠ )	-	الانشطة الاستثمارية
( ٥٥,٦٤٢,٤٦٣ )	( ٢,٧٧١,٩٠٧ )	دفعات مقدمة على شراء استثمارات
( ٤٩,٢٧٦,١٧٥ )	-	ودائع لأجل
-	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	شراء استثمارات متاحة للبيع
٤٦,٢٦٦,٥٠٧	١٤,٥٦٨,٠٠٧	بيع استثمارات مكتناة حتى تريخ الاستحقاق
١,٥٩٢,٩٧٩	٢,٥٣٢,٧٤٥	بيع استثمارات متاحة للبيع
٣٥٤,١٦٠	١,٢٢٢,١٣٥	دخل عمولات من استثمارات متاحة للبيع
( ٧٥,٨٨٦,٢٤٢ )	١١٥,٥٥٠,٩٨٠	توزيعات أرباح
		صافي النقد من ( المستخدم في ) الأنشطة الاستثمارية
-	( ٦٠,٠٠٠,٠٠٠ )	الأنشطة التمويلية
-	( ٦٠,٠٠٠,٠٠٠ )	توزيعات أرباح مدفوعة
( ٢٨٨,٨٢٩,٩٧٩ )	١٢١,٥٨٤,٢٨٩	صافي التغير في النقدية وشبه النقدية
٤٨٤,٧٠٠,٥٦١	١٧٥,٢٦٨,٠٥٥	النقدية وشبه النقدية في بداية الفترة
١٩٥,٨٧٠,٥٨٢	٢٩٦,٨٥٢,٣٤٤	النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة
		معاملات غير نقدية:
١١,٧٢٩,٩٧٧	( ١,٠٨١,٥٧٠ )	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٢ جزءا من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة )  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠

#### ١ - التنظيم والأنشطة الرئيسية

شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني ( الشركة ) - شركة مساهمة سعودية مسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٢٣١٩٢٥ بتاريخ ٨ ربيع الثاني ١٤٢٨ هـ ( الموافق ٢٦ ابريل ٢٠٠٧ ) . إن العنوان المسجل للشركة هو ص.ب ٢٣٠٢ ، الرياض ١١٤٥١ ، المملكة العربية السعودية . تتمثل أهداف الشركة في مواصلة أعمال التأمين وإعادة التأمين التعاوني والأنشطة المرتبطة بها في المملكة العربية السعودية.

#### ٢ - أسس الإعداد

أعدت القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ 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 بالتزامن مع القوائم المالية السنوية للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ .

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

#### ٣ - ملخص بالسياسات المحاسبية الهامة

##### التغير في السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة تتوافق مع السياسات المتبعة في إعداد القوائم السنوية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ . إن إتباع التعديلات على المعايير والتفسيرات التي هي إلزامية للمرة الأولى للسنة المالية التي تبدأ في ١ يناير ٢٠١٠ لم ينتج عنها تعديلات جوهرية للعرض والإفصاح في القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة .

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة ) ( تمة )  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠

٤ - النقدية وشبه النقدية

٣١ ديسمبر ٢٠٠٩		٣٠ سبتمبر ٢٠١٠	
(مراجعة)		(غير مراجعة)	
المساهمون	عمليات التأمين	المساهمون	عمليات التأمين
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٣,٢٩٥,٤٦٣	٣٢,٦٦٦,٠٥١	٣,٣٨٣,٠٧٠	٢,٤٧٩,٤٣٤
١٧١,٩٧٢,٥٩٢	٩٤,٤٦٦,٥٣٥	٢٩٣,٤٦٩,٢٧٤	٢٢٨,٤٤٦,٥٨٦
١٧٥,٢٦٨,٠٥٥	١٢٧,١٣٢,٥٨٦	٢٩٦,٨٥٢,٣٤٤	٢٣٠,٩٢٦,٠٢٠

النقد لدى البنوك  
ودائع لأجل

إن النقد لدى البنوك والودائع لأجل مودعة لدى أطراف أخرى ذات تصنيف ائتماني جيد.

يتم إيداع الودائع لأجل لدى بنوك محلية ودولية ، وتستحق خلال ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ اقتنائها ، ويتحقق عليها عائد بمعدل متوسط مقداره ٠,٣٤ % سنوياً ( ٢٠٠٩ : ١,٥٤ % ) .

إن القيمة الدفترية المفصح عنها أعلاه تقارب القيمة العادلة بتاريخ قائمة المركز المالي الأولية .

٥ - الودائع لأجل

إن الودائع لأجل مودعة لدى أطراف أخرى ذات تصنيف ائتماني جيد .

يتم إيداع الودائع لأجل لدى بنوك محلية وأجنبية وتستحق خلال فترة تزيد عن ثلاثة أشهر من تاريخ اقتنائها ، ويتحقق عنها عمولة خاصة بنسبة ١,١٦ % سنوياً ( ٢٠٠٩ : ٣,٧٥ % ) .

إن القيمة الدفترية للودائع لأجل تقارب قيمتها العادلة بتاريخ قائمة المركز المالي الأولية .

٦ - الاستثمارات

يتم تصنيف الاستثمارات كما يلي :

( ١ ) الاستثمارات المقتناة حتى تاريخ الاستحقاق

تمثل الاستثمارات المقتناة حتى تاريخ الاستحقاق أوراق مالية صادرة عن حكومات وشركات دولية ومؤسسات مالية . إن القيمة العادلة للاستثمارات المقتناة حتى تاريخ الاستحقاق لا تختلف جوهرياً عن قيمتها الدفترية .

شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة ) ( تنمة )  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠

٦ - الاستثمارات ( تنمة )

فيما يلي بياناً بتاريخ استحقاق الاستثمارات المقتناة حتى تاريخ الاستحقاق :

بالريالات السعودية	
٣٠ سبتمبر ٢٠١٠	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
( غير مراجعة )	( مراجعة )
-	٩٩,٨١٠,٤٩٧
-	٩٩,٨١٠,٤٩٧

أقل من سنة

إجمالي الاستثمارات المقتناة حتى تاريخ الاستحقاق

٢ ) الاستثمارات المتاحة للبيع

بالريالات السعودية	
٣٠ سبتمبر ٢٠١٠	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
( غير مراجعة )	( مراجعة )
٢٩,٥٣٥,٩٨٩	٢٩,٢٨٦,٨٢٦
١١,١٧٢,٤٣٩	١٨,٢١١,٩٥٠
٦٣,٧١٥,٥٢٣	٦٤,٧٤٩,٥١٣
١٨,٧٥٠,٠٠٠	٢١,٦٣٧,٥٠٠
٢٥,٦٣٢,٩١٢	٢٧,٣٣١,٩٠٧
١٤٨,٨٠٦,٨٦٣	١٦١,٢١٧,٦٩٦
١٤٨,٨٠٦,٨٦٣	٢٦١,٠٢٨,١٩٣

صكوك

سندات بعمولة عائمة

سندات

أسهم

صناديق استثمارية

إجمالي الاستثمارات المتاحة للبيع

إجمالي الاستثمارات

يتم اظهار رصيد التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع والبالغ ٨,٢٤٢,٣٠٥ ريال سعودي ( ٣١ ديسمبر

٢٠٠٩ : ٩,٣٢٣,٨٧٥ ريال سعودي ) ضمن حقوق المساهمين في قائمة المركز المالي الأولية .

٧ - الوديعة النظامية

تمثل الوديعة النظامية ١٠% من رأس المال المدفوع وفقا لنظام مراقبة شركات التأمين التعاوني في المملكة العربية السعودية . لا يمكن

سحب هذه الوديعة النظامية بدون موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي .



شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة ) ( تكملة )  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠

٨ - المعاملات والأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة ( تكملة )

تعويضات كبار موظفي الإدارة

فيما يلي بيانا بمكافأة مجلس الإدارة وكبار موظفي الإدارة الآخرين خلال الفترة :

بالريالات السعودية	
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩	لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠
( غير مراجعة )	( غير مراجعة )
٧,١٣٥,٦٤٤	٧,٤٣٣,٠١١
٣٨٢,٢١٦	٢٤٨,٥١٥
٧,٥١٧,٨٦٠	٧,٦٨١,٥٢٦

مزايا قصيرة الأجل

مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

٩ - المعلومات القطاعية

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

لا تشمل موجودات القطاعات النقدية وشبه النقدية ، وودائع لأجل ، وأقساط وأرصدة التأمين المدينة ، والمصاريف المدفوعة مقدماً والموجودات الأخرى ، والمبالغ المستحقة من جهات ذات علاقة ، والممتلكات والمعدات ، صافي .

لا تشمل مطلوبات القطاعات الذمم والعمولات الدائنة وذمم معيدي التأمين والمصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى، والمبالغ المستحقة إلى عمليات المساهمين ، وتوزيعات الفائض المستحقة ، والاحتياطيات الأخرى .

شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة ) ( تنمة )  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠

٩ - ١ - قطاعات الأعمال

بالريالات السعودية

المجموع	أخرى	السيارات	تأمين صحي
٢,١٢٣,٢٧١,٧٧٥	٣٤١,٤٤٦,٣١٩	٢٣٣,٧٧٨,٠٣٩	١,٥٤٨,٠٤٧,٤١٧
١,٧٤٨,٢٩٧,٥٧٥	٨١,٤٨١,٩٦٢	٢٢٩,٣٢٨,١٤٢	١,٤٣٧,٤٨٧,٤٧١
١,٣١٩,٩٧٠,٠١٦	٦٤,٢٥٤,٥٧٠	٢٠١,٩٣٦,١٨٤	١,٠٥٣,٧٧٩,٢٦٢
( ٩٩٩,٢٩٣,٩٧٧ )	( ٨,٥٢٣,٠٧٧ )	( ١٥٣,٤٩٢,٣٢٩ )	( ٨٣٧,٢٧٨,٥٧١ )
( ٧٨,٠٩٨,٦٦٠ )	( ١١,٩٩٨,٧٨٨ )	( ١٨,٣٤٩,٨٨٣ )	( ٤٧,٧٤٩,٩٨٩ )
٤١,٢٥٥,٥٠٤	٣٨,٣٢٧,٠٤٢	٨٤٧,٨٣١	٢,٠٨٠,٦٣١
٢٨٣,٨٣٢,٨٨٣	٨٢,٠٥٩,٧٤٧	٣٠,٩٤١,٨٠٣	١٧٠,٨٣١,٣٣٣
( ١٥٦,٢٥٣,٣٣٨ )			
١٨,١٠٧,٨٣٠			
١٤٥,٦٨٧,٣٧٥			

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠  
( غير مراجعة )

عمليات التأمين

إجمالي أقساط التأمين المكتتبة

صافي أقساط التأمين المكتتبة

صافي أقساط التأمين المكتسبة

صافي المطالبات المكتسبة

تكاليف اكتتاب وثائق التأمين

دخل عمولة

صافي نتائج الاكتتاب

مصاريف عمومية وإدارية

إيرادات الأخرى

فائض عمليات التأمين

بالريالات السعودية

المجموع	أخرى	السيارات	تأمين صحي
١,٤٩٥,٥٨٢,٧٨٧	٢٣٩,٧٣٦,٠٤١	١٨٩,١٥٧,٨٢٥	١,٠٦٦,٦٨٨,٩٢١
١,٢٥١,٨٠٩,٤٤٨	٦٧,٥٢٧,٤٠٢	١٨٧,٨٣٢,٩٩٣	٩٩٦,٤٤٩,٠٥٣
٩٤٨,٢٣٩,٦٨٢	٥٦,٩٦٤,١٥٢	١٣٨,٢٩١,٩٩٣	٧٥٢,٩٨٣,٥٣٧
( ٧١٤,٢١٧,٤٩٠ )	( ٧,٤٧٠,٠٥٣ )	( ٩٣,٨٣٣,٣٦٤ )	( ٦١٢,٩١٤,٠٧٣ )
( ٦٣,٢٧١,٧٩٧ )	( ٩,١٧٥,١١٣ )	( ٩,٣٠٠,٣٩٤ )	( ٤٤,٧٩٦,٢٩٠ )
٢٨,٠٠٩,٢٠١	٢٧,٦٢٩,٤٢٥	٣٢٤,٢٠٩	٥٥,٥٦٧
١٩٨,٧٥٩,٥٩٦	٦٧,٩٤٨,٤١١	٣٥,٤٨٢,٤٤٤	٩٥,٣٢٨,٧٤١
( ١٢٠,٠١٣,٦٢٦ )			
١٢,٠٦٠,٥٩٨			
٩٠,٨٠٦,٥٦٨			

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩  
( غير مراجعة )

عمليات التأمين

إجمالي أقساط التأمين المكتتبة

صافي أقساط التأمين المكتتبة

صافي أقساط التأمين المكتسبة

صافي المطالبات المكتسبة

تكاليف اكتتاب وثائق التأمين

دخل عمولة

صافي نتائج الاكتتاب

مصاريف عمومية وإدارية

إيرادات الأخرى

فائض عمليات التأمين

شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة ) (تتمة)  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠

٩ - ١ - قطاعات الاعمال (تتمة)

بالريالات السعودية				كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ (غير مراجعة)
المجموع	أخرى	السيارات	تأمين صحي	
٢٧٧,٦٣٤,٠٤٠	٢٣٤,٩٩٦,٦٠٢	١,٤٩٥,٧١٥	٤١,١٤١,٧٢٣	موجودات عمليات التأمين
٤٣٥,٣١٨,٢٦٦	٣٨٥,٠١٨,٧٧٣	١,٧٠٤,٣٠٠	٤٨,٥٩٥,١٩٣	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٤٦,٥٤٥,٩٧٣	١٣,٧٠١,٦٦٢	١٣,٢٨٥,٤٣٥	١٩,٥٥٨,٨٧٦	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٢,٠٣٥,٤١٥,٧١٤				تكاليف اكتتاب مؤجلة
٢,٧٩٤,٩١٣,٩٩٣				موجودات غير مصنفة
				مطلوبات عمليات التأمين
١,٣٨٥,٢٤٨,٧٣٦	٣٠١,٣٨٤,٣٩١	١٣٣,١٤٥,٨٩٦	٩٥٠,٧١٨,٤٤٩	أقساط تأمين غير مكتسبة
٤٥,٢٧١,٤٩٥	٤٢,٧٠٩,٧٨٩	٥١٢,٩٩٣	٢,٠٤٨,٧١٣	عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
٨٠٥,٥٦٠,٦٥٤	٣٩٧,٤٨١,٧٠٨	٦٢,٦٧٣,٤٩٤	٣٤٥,٤٠٥,٤٥٢	مطالبات تحت التسوية
٥٤٤,٢٦٤,٣٧١				مطلوبات غير مصنفة
٢,٧٨٠,٣٤٥,٢٥٦				

بالريالات السعودية

بالريالات السعودية				كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (مراجعة)
المجموع	أخرى	السيارات	تأمين صحي	
٢١٤,٠١٩,٠٤٢	٢١٢,٦٢٤,٣٤٨	٦٨٤,١٠٨	٧١٠,٥٨٦	موجودات عمليات التأمين
١٧٩,١٠٩,٧٤٣	١٤٥,٧٤٧,٠٤٩	١,١٠٦,١٨٤	٣٢,٢٥٦,٥١٠	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٢٦,٠٩٦,٠٠٢	٧,٥٣٩,١٢٣	٨,٩٥٤,٤٧٣	٩,٦٠٢,٤٠٦	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
١,٣٣٤,٢٤٠,٨٦٢				تكاليف اكتتاب مؤجلة
١,٧٥٣,٤٦٥,٦٤٩				موجودات غير مصنفة
				مطلوبات عمليات التأمين
٨٩٤,٣٥١,٦٩٥	٢٦٢,٨٣٠,٢٦١	١٠٤,٩٤٢,٣٣١	٥٢٦,٥٧٩,١٠٣	أقساط تأمين غير مكتسبة
٣٣,٦٦٥,٥٢٤	٣٣,٤٤١,٨٦٨	١٨٧,١٥٣	٣٦,٥٠٣	عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
٤٧٣,٣٠١,٠٨٤	١٥٥,٢٢٢,٢٧١	٤٥,٢٧٩,٣٠٨	٢٧٢,٧٩٩,٥٠٥	مطالبات تحت التسوية
٣٥٢,١٤٧,٣٤٦				مطلوبات غير مصنفة
١,٧٥٣,٤٦٥,٦٤٩				

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة ) ( تامة )  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠

١٠ - توزيعات أرباح

عقدت الجمعية العمومية للمساهمين اجتماعها العادي بتاريخ ٢٠ ربيع الثاني ١٤٣١هـ ( الموافق ٥ أبريل ٢٠١٠ ) ووافقت على توصية مجلس الإدارة لتوزيع أرباح عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ بواقع ٠,٧٥ ريال سعودي لكل سهم للمساهمين المسجلين في سجل المساهمين كما في تاريخ اجتماع الجمعية العمومية وقد قامت الشركة بإتمام عملية توزيع الأرباح خلال الفترة .

١١ - ربح السهم

تم احتساب ربح السهم لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ و ٢٠٠٩ وذلك بتقسيم صافي دخل الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم المصدرة والقائمة خلال الفترة والبالغ عددها ٨٠ مليون سهم .

١٢ - الموافقة على القوائم المالية الأولية الموجزة

تم اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة بتاريخ ٩ ذو القعدة ١٤٣١هـ ( الموافق ١٧ أكتوبر ٢٠١٠ ) .