

شركة الأهلي للتكافل
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة غير المراجعة
لفترتي ثلاثة أشهر والتسعه أشهر المنتهيتين
في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

الصفحة

١

تقرير مراجعي الحسابات حول الفحص المحدود

٣-٢

قائمة المركز المالي الأولية

٤

قائمة عمليات تكافل المشاركين والفائض المتراكم الأولية

٥

قائمة عمليات المساهمين الأولية

٦

قائمة الدخل الشامل الأولية

٧

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية

٨

قائمة التدفقات النقدية لعمليات تكافل المشاركين الأولية

٩

قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية

١٩-١٠

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

الفهرس



الراجعت وريونج

كي بي إم جي الفوزان والسدحان

ص. ب ٥٥٧٨
جدة ٢١٥٣٤
المملكة العربية السعودية
رقم الترخيص ٤٦/٣٢٣ ٤٦/١١/٢٠١١
١٩٩٢/٣/١١

ص. ب ١٩٩٤ - جدة ٢١٤٤١
المملكة العربية السعودية

تقرير فحص حول القوائم المالية الأولية الموجزة إلى المساهمين في شركة الأهلي للتكافل (شركة مساهمة سعودية)

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة الأهلي للتكافل - شركة مساهمة سعودية ("الشركة") كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١م والقوائم الأولية لعمليات تكافل المشاركين والفائض المتراكם وعمليات المساهمين والدخل الشامل لفترتي ثلاثة أشهر والتاسعة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ، القوائم الأولية للتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لعمليات تكافل المشاركين والتدفقات النقدية للمساهمين لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي مسؤولية إدارة الشركة وقد أعدت وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم (٣٤) والتي قدمت لنا مع كافة المعلومات البيانات التي طلبناها.

لقد قمنا بفحصنا المحدود وفقاً لمعايير الفحص المحدود للتقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. يتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على البيانات والمعلومات المالية والإستفسار من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية. إن الفحص المحدود يعتبر أقل نطاقاً من المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها والتي هدفها إبداء رأي حول القوائم المالية ككل. لذا، فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

نتيجة الفحص

بناءً على الفحص الذي قمنا به، لم يتبيّن لنا وجود أيّة تعديلات مهمة يتبعن إدخالها على القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لتتوافق هذه القوائم مع معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤.

لفت انتباه

نفت الإنتباه إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة أعدت وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم (٣٤) وليس وفقاً لمعايير التقارير المالية الأولية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

كي . بي . إم . جي الفوزان والسدحان

إبراهيم عبود باعشن
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٣٨٢)



ارنسٌت ويونغ

أحمد إبراهيم رضا
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٣٥٦)



جدة - المملكة العربية السعودية

١٨ ذو القعدة ١٤٣٢ھ

١٦ أكتوبر ٢٠١١م

شركة الأهلي للتكافل
 شركة مساهمة سعودية
 قائمة المركز المالي الأولية
 كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ م

٣٠ سبتمبر ٢٠١١ م ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ م
 (مراجعة) (مراجعة)
 ريال سعودي ريال سعودي
 (بالألاف) (بالألاف) ايضاح

١٠٥١٨	٢٨٦٣٨	
٢٢٨٠٤٩	٣٠٩٦٠٧	٣ و ٥
٣٣٤	٥٤٩	
-	٩٥٩	
-	٦٩٨	
١١٠	٣٢٥	
٢٣٩٠١١	٣٤٠٧٧٦	

موجودات عمليات التكافل

النقد لدى البنك

استثمارات للمتاجرة محتفظ بها لتغطية المطلوبات المرتبطة بالوحدات

المستحق من عمليات المساهمين

مساهمة مستحقة القبض من جهة ذات علاقة

حصة معيدي التكافل من مساهمة غير مكتسبة

حصة معيدي التكافل من المطالبات القائمة

مجموع موجودات عمليات التكافل

١٠٦٦	٤٥٨	
٥٨١١٠	٥٣٦٢١	٣
-	٤٠٠	٧
١٨٢٩	١٦٣١	
٥٠٧٣	٤٠٠٤	
١٠٠٠	١٠٠٠	
٧٦٠٧٨	٧٠١١٤	
٣١٥٠٨٩	٤١٠٨٩٠	

موجودات المساهمين

النقد في الصندوق ولدى البنوك

استثمارات للمتاجرة

المستحق من جهة ذات علاقة

مبالغ مدفوعة مقدماً وذمم مدينة أخرى

أثاث وتجهيزات ومعدات مكتبية

وديعة نظامية

مجموع موجودات المساهمين

مجموع الموجودات


الرئيس التنفيذي


العضو المدقّب


المسؤول المالي الأول

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٩ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

٣٠ سبتمبر ٢٠١١ م ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ م
 (غير مراجعة) (مراجعة)
 ريال سعودي ريال سعودي
 (بالألاف) (بالألاف) ايضاح

٢٢٩٢١٧	٣١٢٧٦٠	٥
-	٧٨٠	
١٢٢	٣٦١	
٤١٣٤	٩٢٤٩	
-	٤٥٦	
٢٨٢	١٨٠	٧
١٩٤٧	١٢٧٨٧	
٢٦٠٢	٣١١٦	
٢٣٨٣٠٤	٣٣٩٦٨٩	

٧٧	١٠٨٧
٢٣٩١١	٣٤٠٧٧٦

٥١٥٤	٣٢١٢
٣٣٤	٥٤٩
٣١٢٦	٣٧٥٠
٦٣٣	٥٦٥
٩٢٤٧	٨٠٧٦

١٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠	١
(٣٣١٦٩)	(٣٧٩٦٢)	
٦٦٨٣١	٦٢٠٣٨	
٧٦٠٧٨	٧٠١١٤	
٣١٥٠٨٩	٤١٠٨٩٠	

مطلوبات وفانض عمليات التكافل

مطلوبات عمليات التكافل

احتياطي فني لعمليات التكافل
 مساهمة غير مكتسبة - إجمالي
 المطالبات القائمة - إجمالي
 أرصدة مستحقة الفع لمعيدي التكافل

إيرادات عمولة مؤجلة - التكافل للمجموعات ومديني المجموعة
 المستحق لجهة ذات علاقة

مساهمات مستلمة مقدما
 مبالغ مستحقة وذمم دائنة أخرى
 مجموع مطلوبات عمليات التكافل

فانض عمليات التكافل

الفانض من عمليات التكافل
 صندوق التكافل التضامني)

مجموع مطلوبات وفانض عمليات التكافل

مطلوبات وحقوق المساهمين

مطلوبات المساهمين

مبالغ مستحقة وذمم دائنة أخرى
 المستحق لعمليات التكافل

زكاة مستحقة

مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
 مجموع مطلوبات المساهمين

حقوق المساهمين

رأس المال

خسائر متراكمة

مجموع حقوق المساهمين

مجموع مطلوبات وحقوق المساهمين

مجموع مطلوبات وفانض عمليات التكافل ومطلوبات حقوق
 المساهمين

ah
الرئيس التنفيذي

ZJ
المستول المالي الأول

HS
العضو المنتدب

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٩ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

شركة الأهلي للتكافل

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة عمليات تكافل المشاركين والفائض المتراكم الأولية

لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ م

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ م		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ م		مساهمات التكافل
(غير مراجعة) ريال سعودي (بالألاف)	(غير مراجعة) ريال سعودي (بالألاف)	(غير مراجعة) ريال سعودي (بالألاف)	(غير مراجعة) ريال سعودي (بالألاف)	إجمالي مساهمات التكافل المكتسبة ناقصاً:
١٥٤٦٦٥	١٣٦٣٩٧	٤٨٨٥٠	٤٢٠٢٤	رسوم إكتساب
(١٥٠٢٧) (٥٩٧٤) (٨٤١١) (١١٧٥٥٨) (٨٦٥)	(٩٤٥١) (٥٨٧١) (١٠٩٠٠) (١٠١٢٤١) (٩٥٨)	(٤٩٦٤) (١٧٥٢) (٢٩٣٣) (٣٧٥١٥) (٢٩٢)	(١٨٨١) (١٥٤٦) (٣٨١٦) (٣٢١٧٢) (٣٠٢)	رسوم تسجيل
٦٨٣٠	٧٩٧٦	١٣٩٤	٢٣٠٧	رسوم إدارة
(٥٧٤٨)	(٦٩٧٤)	(١١٢٨)	(١٩٤٩)	الجزء الاستثماري، صافي
١٠٨٢	١٠٠٢	٢٦٦	٣٥٨	رسوم إشراف وتفتيش
(١٢٧)	(٢٠٠)	(١٦)	(٨٠)	صافي مساهمات التكافل المستلمة
				إعادة تكافل
				صافي مساهمات التكافل المبقاة
				مطالبات ومصروفات
				إجمالي لمطالبات المتراكدة المسددة
				حصة معيدي التكافل
				صافي المطالبات المسددة
				الحركة في مخصص المطالبات القائمة
				(الإيضاح ٦)
				صافي المطالبات المتراكدة
				مصاريف إكتتاب
				انتعاب وكالة
				الفائض المستلم من أموال إعادة التكافل
				مجموع المطالبات والمصروفات
				صافي الفائض للفترة
				الفائض المتراكم في بداية الفترة
				الفائض المتراكم في نهاية الفترة

الرئيس التنفيذي

المسؤول المالي الأول

العضو المنتدب

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٩ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

شركة الأهلي للتكافل
 (شركة مساهمة سعودية)
 قائمة عمليات المساهمين الأولية
 لفترتي الثلاثة أشهر والتسعه أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١م

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر	
٢٠١١م (غير مراجعة) ريال سعودي (بالألاف)	٢٠١١م (غير مراجعة) ريال سعودي (بالألاف)	٢٠١١م (غير مراجعة) ريال سعودي (بالألاف)	٢٠١١م إيضاح (بالألاف)
١٥٠٢٧	٩٤٥١	٤٩٦٤	١٨٨١
٥٩٧٤	٥٨٧١	١٧٥٢	١٥٤٦
٨٤١١	١٠٩٠٠	٢٩٣٣	٣٨١٦
١٠٨	١١١	٣٨	٤٠
٦١٢	١٥٤٨	٢٨٥	٧٨٦
٣٠١٣٢	٢٧٨٨١	٩٩٧٢	٨٠٦٩

إيرادات وكالة من عمليات التكافل

رسوم إكتساب	١٥٠٢٧
رسوم تسجيل	٥٩٧٤
أتعاب إدارية	٨٤١١
أتعاب وكالة	١٠٨
رسوم صندوق استثمار	٦١٢
مجموع الإيرادات	٢٧٨٨١
المصروفات	٩٩٧٢
رسوم إكتساب متقاسمة مع المساهم الموزع	(١١٢٧٣)
رسوم تسجيل متقاسمة مع المساهمين	(٧٠٨٥)
الموزعين الفنيين	(٣٧٢٢٣)
أتعاب إدارية متقاسمة مع مساهم التوزيع	(١٤١١)
مصاريف عمومية وإدارية	(٣٧٤٦)
مجموع المصروفات	(٩٣٣٥)
صافي الخسارة من عمليات التكافل	(٧٦٥)
بالوكالة	(٣١٨٠)
	(٢١٦٨)
	(١٢٦٦)

إيرادات من استثمارات للمتاجرة:

ربح / خسارة) من استثمارات للمتاجرة	١٢	(١)	٢	-
للمتاجرة				
(خسارة) / ربح غير متحقق من استثمارات				
للمتاجرة				
صافي الخسارة لل فترة	١٢	(١)	٢	-
المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادي القائمة	١٠٩	(٩٨٨)	٤٣٩	(٩١١)
صافي خسارة السهم لل فترة (ريال سعودي)	(٧٦٤٤)	(٤١٦٩)	(١٧٢٧)	(٢١٧٧)
	١٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠
	(٧٦)	(٤٢)	(١٧)	(٢٢)

إيرادات من استثمارات للمتاجرة:

ربح / خسارة) من استثمارات للمتاجرة

(خسارة) / ربح غير متحقق من استثمارات للمتاجرة

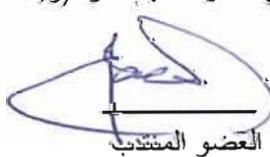
صافي الخسارة لل فترة

المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادي القائمة

صافي خسارة السهم لل فترة (ريال سعودي)


الرئيس التنفيذي


المستول المالي الأول


العضو المنتدب

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٩ جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

شركة الأهلي للتكافل

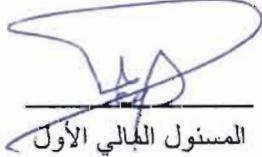
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الشامل الأولية

لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١م

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١م		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠م		صافي الخسارة للفترة إيرادات أخرى شاملة مجموع الخسارة الشاملة للفترة
غير مراجعة (بالألاف)	ريال سعودي (بالألاف)	غير مراجعة (بالألاف)	ريال سعودي (بالألاف)	
٧٦٤٤	٤١٦٩	١٧٢٧	٢١٧٧	(٧٦٤٤)
-	-	-	-	(٤١٦٩)
٧٦٤٤	٤١٦٩	١٧٢٧	٢١٧٧	


الرئيس التنفيذي


المسئول المالي الأول


عضو المنتدب

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٩ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

الفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١م

المساهمون المؤسسين غير الم雇佣ين

المجموع
رأس المال
الخسائر المتراكمة
رأس المال
الخسائر المتراكمة

رأس المال
رأس المال
الخسائر المتراكمة
رأس المال
رأس المال

رأس المال
رأس المال
الخسائر المتراكمة
رأس المال
رأس المال

رأس المال
رأس المال
الخسائر المتراكمة
رأس المال
رأس المال

رأس المال
رأس المال
الخسائر المتراكمة
رأس المال
رأس المال

رأس المال
رأس المال
الخسائر المتراكمة
رأس المال
رأس المال

رأس المال
رأس المال
الخسائر المتراكمة
رأس المال
رأس المال

رأس المال
رأس المال
الخسائر المتراكمة
رأس المال
رأس المال

رأس المال
رأس المال
الخسائر المتراكمة
رأس المال
رأس المال

رأس المال
رأس المال
الخسائر المتراكمة
رأس المال
رأس المال

رأس المال
رأس المال
الخسائر المتراكمة
رأس المال
رأس المال

رأس المال
رأس المال
الخسائر المتراكمة
رأس المال
رأس المال

رأس المال
رأس المال
الخسائر المتراكمة
رأس المال
رأس المال

رأس المال
رأس المال
الخسائر المتراكمة
رأس المال
رأس المال

رأس المال
رأس المال
الخسائر المتراكمة
رأس المال
رأس المال

رأس المال
رأس المال
الخسائر المتراكمة
رأس المال
رأس المال

رأس المال
رأس المال
الخسائر المتراكمة
رأس المال
رأس المال

رأس المال
رأس المال
الخسائر المتراكمة
رأس المال
رأس المال

رأس المال
رأس المال
الخسائر المتراكمة
رأس المال
رأس المال

رأس المال
رأس المال
الخسائر المتراكمة
رأس المال
رأس المال

رأس المال
رأس المال
الخسائر المتراكمة
رأس المال
رأس المال

تعتبر الإضافات المرفقة من ١ إلى ٩ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

شركة الأهلي للتكافل

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الأولية لعمليات تكافل المشاركين

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١م

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر

text-align: right;">م٢٠١١ (غير مراجعة) ريال سعودي (بالآلاف)	م٢٠١٠ (غير مراجعة) ريال سعودي (بالآلاف)
--	--

١٩٩١	٣٨٠
(٢١٨٢)	١٧٦١٩
(١٩١)	١٧٩٩٩

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
صافي الفائض للفترة من عمليات التكافل
تعديلات للفترة:

خسارة/(ربح) غير محقق من استثمارات للمتاجرة محتفظ بها لتعطية
المطلوبات المرتبطة بالوحدات

(٢٠١)(١١٩)	(١٧٧)
(٧٥٥)	(٢١٥)
-	(٩٥٩)
-	(٦٩٨)
١٧٧	(٢١٥)
١١٩٦٤١	٨٣٥٤٣
(١٩٧)	٢٣٩
-	٧٨٠
٢٠٠	٥١١٥
٢١٥	٤٥٦
٢٣٤	(١٠٢)
٣٧٧٢	١٠٨٤٠
٩٦٧	٥١٤
٤٨٦٢	١٨١٢٠
٥٩٠٦	١٠٥١٨
١٠٧٦٨	٢٨٦٣٨

التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
استثمارات للمتاجرة محتفظ بها لتعطية المطلوبات المرتبطة بالوحدات
المستحق لعمليات المساهمين
مساهمة مستحقة من جهة ذات علاقة
حصة معيدي التكافل من مساهمة غير مكتسبة
حصة معيدي التكافل من المطالبات القائمة تحت التسوية
الاحتياطي الفني لعمليات التكافل
مطالبات قائمة - إجمالي
مساهمة غير مكتسبة - إجمالي
أرصدة مستحقة لمعيدي التكافل
إيرادات عمولة مؤجلة - التكافل للمجموعات ومديني المجموعة
المستحق لجهة ذات علاقة
مساهمات مستلمة مقدماً
مبالغ مستحقة وذمم دائنة أخرى
صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
النقد والأرصدة لدى البنك في بداية الفترة
النقد والأرصدة لدى البنك في نهاية الفترة


الرئيس التنفيذي


العضو المنتدب


المستول المالي الأول

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٩ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

شركة الأهلي للتكافل

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الأولية للمساهمين

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر

م ٢٠١٠	م ٢٠١١
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)
ريال سعودي	ريال سعودي
(بالألاف)	(بالألاف)

(٧٦٤٤) (٤١٦٩)

الأنشطة التشغيلية
صافي الخسارة للفترة

١٢٤٤	١٣٣٢
٢١١	(٦٨)
(١٢)	١
(١٠٩)	٩٨٨
<u>٦٣١٠</u>	<u>(١٩١٦)</u>

تعديلات للفترة :
استهلاك

مكافأة نهاية الخدمة للموظفين ، صافي
خسارة / (ربح) محقق من استثمارات المتاجرة
خسارة / (ربح) غير محقق من استثمارات المتاجرة

-	(٤٠٠)
(٣٨٥)	١٩٨
٧٥٥	٢١٥
٣٥١	(١٩٤٢)
<u>٥٥٨٩</u>	<u>(٣٨٤٥)</u>

التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
المستحق من جهة ذات علاقه
مبالغ مدفوعة مقدماً وذمم مدينة اخرى
المستحق لعمليات التكافل
مبالغ مستحقة وذمم دانة أخرى
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية

(٣٤٩)	(٢٦٣)
٥٠٠٠	٣٥٠٠
٤٦٥١	٣٢٣٧
(٩٣٨)	(٦٠٨)
١٠٩٢	١٠٦٦
<u>١٥٤</u>	<u>٤٥٨</u>

الأنشطة الاستثمارية
شراء اثاث وتجهيزات ومعدات مكتبية
استرداد استثمارات المتاجرة

صافي النقد من الأنشطة الاستثمارية
صافي النقص في النقد في الصندوق ولدى البنك
النقد في الصندوق ولدى البنك في بداية الفترة
النقد في الصندوق ولدى البنك في نهاية الفترة

ah
الرئيس التنفيذي

٤٤
المسؤول المالي الأول

٤٤
العضو المنتدب

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٩ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

٣٠ سبتمبر ٢٠١١م

١ - التنظيم والأنشطة الرئيسية

سجلت شركة الأهلي للتكافل (الشركة) كشركة مساهمة سعودية في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣٠١٧١٥٧٣ بتاريخ ٢١ رجب ١٤٢٨هـ الموافق ٤ أغسطس ٢٠٠٧م.

وعنوان الشركة المسجل هو:

٤٨٥١٠ ص.ب.

٢١٥٨٢ جدة

المملكة العربية السعودية

تتمثل أغراض الشركة في مزاولة أعمال التأمين التعاوني والأنشطة المتعلقة به في المملكة العربية السعودية. بدأت الشركة نشاطها التجاري في ٤ فبراير ٢٠٠٨. تم إدراج الشركة في السوق المالية السعودية بتاريخ ١٨ أغسطس ٢٠٠٧م.

ورأس المال الشركة هو ١٠٠ مليون ريال سعودي موزع على ١٠ ملايين سهم قيمة كل سهم ١٠ ريال سعودي. والشركة مملوكة بنسبة ٢٥,٦٦٪ لمساهمين مؤسسين سعوديين ومساهمين عن طريق الاكتتاب العام و ٣٣,٧٥٪ لمساهمين مؤسسين غير سعوديين (انظر الإيضاح ٩).

٢ - ملخص السياسات المحاسبية الهامة

أ) أساس العرض

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - التقارير المالية الأولية. تتفق السياسات المحاسبية التي اتبعتها الشركة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة مع معايير التقارير المالية الدولية وتتفق مع تلك المعايير المتتبعة لإعداد القوائم المالية السنوية. لم يكن لاتباع الشركة لمعايير التقارير المالية الدولية وللتفسير الصادرة عن لجنة تفاصير معايير التقارير المالية الدولية الجديدة أو المعديلة والمبنية في الإيضاح ٢ (ب) أي أثر على هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

تتعلق هذه القوائم المالية الأولية الموجزة بفترتي الثلاثة أشهر والتسعه أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ ويجب أن تقرأ مقارنة مع القوائم المالية المراجعة للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م. في رأي الإدارة أن القوائم المالية الأولية الموجزة تظهر كافة التسويات (التي تتضمن التسويات المتكررة العادية)، الالزام لعرض نتائج العمليات للفترة الأولية بشكل عادل.

سجلت القوائم المالية الأولية الموجزة بالريال السعودي الذي يمثل عملة التشغيل للشركة وقد تم تقرير الأرقام إلى أقرب ألف ريال ما لم يتم تحديد خلاف ذلك. قد لا تكون نتائج الشركة الأولية مؤشراً على نتائجها السنوية.

تحتفظ الشركة بدفاتر حسابات مستقلة لكل من عمليات تكافل المشاركين والمساهمين. تسجل الإيرادات والمصروفات العائدية بشكل واضح لأي من النشاطين في الحسابات ذات العلاقة. إن إدارة الشركة ومجلس الإدارة هما اللذان يقرران أساس توزيع المصروفات من العمليات المشتركة.

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ ديسمبر من كل سنة.

لا تتضمن القوائم المالية الأولية الموجزة كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة للقوائم المالية الكاملة المعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.

٢ - ملخص السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

ب) معايير التقارير المالية الدولية وتفاسير تفاصير المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة أو المعدلة المتبقية من قبل الشركة

اصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية المعايير والتفاصيل الجديدة او المعدلة بهذا الشأن ولجنة تفاصير المعايير الدولية للتقارير المالية والتي هي سارية المفعول لفترات ابتداء وبعد التواريخ المذكورة أدناه:

المعيار/ التفسير	البيان	تاريخ سريان المفعول
معايير المحاسبة الدولي رقم ٢٤ معايير التقارير المالية الدولي رقم ١	المعاملات ذات العلاقة (معدل) التعديلات في معيار التقارير المالية الدولي رقم ١ - الإعفاء المحدود من معيار التقارير المالية الدولي رقم ٧. المقارن الإفصاحات لمن يعتمدون المعيار لأول مرة	١ يناير ٢٠١١م
معايير المحاسبة الدولي رقم ٣٢ تفسير لجنة تفاصير معايير التقارير المالية الدولية رقم ١٤	تعديلات في معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٢ - تصنيف إصدارات الحقوق	١ يوليو ٢٠١٠م
تفسير لجنة تفاصير معايير التقارير المالية الدولية رقم ١٩ معايير التقارير المالية الدولي رقم ٧	تعديلات في تفسير التقارير المالية الدولية رقم ١٤ - الدفع المقدم للحد الأدنى من التمويل المطلوب	١ فبراير ٢٠١٠م
معايير المحاسبة الدولي رقم ٩ معايير التقارير المالية الدولي رقم ١٠ معايير التقارير المالية الدولي رقم ١١ معايير التقارير المالية الدولي رقم ١٢ معايير التقارير المالية الدولي رقم ١٣ معايير المحاسبة الدولي رقم ١	إلغاء المطلوبات المالية بأدوات أسهم رأس المال تعديل في معيار التقارير المالية الدولي رقم ٧ الإدوات المالية - الإفصاحات	١ يناير ٢٠١١م ١ يوليو ٢٠١٠م ١ يوليو ٢٠١١م

إن اعتماد المعايير والتفاصيل الجديدة او المعدلة المتعلقة بهذا الشأن والمنطقية على الشركة لم ينتج عنه أي تأثير كبير على هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

ج) المعايير الصادرة ولم يسري مفعولها بعد:

المعيار/ التفسير	البيان	تاريخ سريان المفعول
معايير التقارير المالية الدولي رقم ٩ معايير التقارير المالية الدولي رقم ١٠ معايير التقارير المالية الدولي رقم ١١ معايير التقارير المالية الدولي رقم ١٢ معايير التقارير المالية الدولي رقم ١٣ معايير المحاسبة الدولي رقم ١	الأدوات المالية القواعد المالية الموحدة الترتيبات المشتركة إفصاحات الحصص في منشآت أخرى قياس القيمة العادلة تعديلات في معيار المحاسبة الدولي رقم ١ - عرض القوائم المالية	١ يناير ٢٠١٣م ١ يناير ٢٠١٣م ١ يناير ٢٠١٣م ١ يناير ٢٠١٣م ١ يناير ٢٠١٣م ١ يوليو ٢٠١٠م
معايير المحاسبة الدولي رقم ١٢ معايير المحاسبة الدولي رقم ١٩	تعديلات في ضرائب الدخل - الضرائب المؤجلة: استرداد الموجبات المتعلقة بها تعديلات في معيار المحاسبة الدولي رقم ١٩ - مكافآت الموظفين	١ يناير ٢٠١٢م ١ يناير ٢٠١٣م

إن اعتماد المعايير والتفاصيل المتعلقة بهذا الشأن والمنطقية على الشركة ينتج عنه بعض الإفصاحات الإضافية والتغييرات في بعض التصنيفات في القوائم المالية. ولكن الشركة لا تتوقع أي تأثير كبير على قوانها المالية أو أدائها من اعتماد هذه المعايير والتفاصيل.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة
٣٠ سبتمبر ٢٠١١م

٣ - استثمارات للمتاجرة

٣٠ سبتمبر ٢٠١١م	٣١ ديسمبر ٢٠١٠م
(غير مراجعة)	(مراجعة)
ريال سعودي	ريال سعودي
(بالآلاف)	(بالآلاف)

عمليات التكافل
محفظة المنارة للنمو المتحفظ
محفظة المنارة للنمو المتوازن
محفظة المنارة للنمو المرتفع

ت تكون الإستثمارات من وحدات في صناديق مرابحة قصيرة الأجل مسجلة بالدولار الأمريكي وتدار من قبل شركة تابعة لمساهم الرئيس في الشركة.

٣٠ سبتمبر ٢٠١١م	٣١ ديسمبر ٢٠١٠م
(مراجعة)	(غير مراجعة)
ريال سعودي	ريال سعودي
(بالآلاف)	(بالآلاف)

عمليات المساهمين
محفظة الأهلي الإختيارية للتكافل

تمثل الإستثمارات للمتاجرة لعمليات المساهمين إستثمارات في محفظة إختيارية وهي مستمرة حسب إرشادات مؤسسة النقد العربي السعودي وتدار من قبل شركة تابعة لمساهم الرئيس في الشركة.

فيما يلي الحركة في الإستثمارات للمتاجرة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣١ سبتمبر ٢٠١١ والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠:

٣٠ سبتمبر ٢٠١١م	٣١ ديسمبر ٢٠١٠م
(مراجعة)	(غير مراجعة)
ريال سعودي	ريال سعودي
(بالآلاف)	(بالآلاف)

عمليات التكافل
الرصيد في بداية الفترة / السنة
المشتريات خلال الفترة / السنة
(خسارة) / ربح غير محقق خلال الفترة / السنة
الرصيد في نهاية الفترة / السنة

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

٣٠ سبتمبر ٢٠١١م

-٣- إستثمارات للمتاجرة (نهاية)

٣٠ سبتمبر ٢٠١١م	٣١ ديسمبر ٢٠١٠م
(مراجعة)	(غير مراجعة)
ريال سعودي	ريال سعودي
(بألاف)	(بألاف)

		العمليات المساهمين
٦٤٥١١	٥٨١١٠	الرصيد في بداية الفترة / السنة
(٧٠٠)	(٣٥٠٠)	المسترد خلال الفترة / السنة
١٢	(١)	(خسارة) / ربح محقق خلال الفترة / السنة
٥٨٧	(٩٨٨)	(خسارة) / ربح غير متحقق خلال الفترة / السنة
٥٨١١٠	٥٣٦٢١	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

-٤- الزكاة وضريبة الدخل

تم إحتساب الزكاة المستحقة الدفع من الشركة بناءً على أفضل تقديرات الإدارة. ليس هناك ضريبة مستحقة الدفع نظراً لتكبد الشركة خسارة خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠.

فيما يلي الحركة في الزكاة المستحقة الدفع خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠:

٣٠ سبتمبر ٢٠١١م	٣١ ديسمبر ٢٠١٠م
(مراجعة)	(غير مراجعة)
ريال سعودي	ريال سعودي
(بألاف)	(بألاف)

٢٠٧٤	٣١٢٦	الرصيد في بداية الفترة / السنة
١٠٥٢	٦٢٤	المبلغ المحمل للفترة / للسنة
٣١٢٦	٣٧٥٠	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

وضع الربوط

تم تقديم الإقرارات الزكوية الضريبية للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧م وللسنوات المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م و ٢٠٠٩م و ٢٠١٠م إلى مصلحة الزكاة والدخل (المصلحة). وتم إسلام الشهادات النهائية للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧م والستين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨م و ٢٠٠٩م. ولكن لم يتم بعد إصدار الربوط النهائي للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧م وللسنوات ٢٠٠٨م و ٢٠٠٩م و ٢٠١٠م.

وخلال الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١م أصدرت المصلحة ربطاً للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م طالبت فيه بالتزام زكاة إضافي بمبلغ ٧٥٩٠٥٠١ ريال سعودي. وقد تقدمت الشركة باعتراض على الرابط وهي على ثقة أن النتيجة ستكون لصالحها.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة
٣٠ سبتمبر ٢٠١١ م

٥ - احتياطي فني لعمليات التكافل

أ) تم تكوين احتياطي فني لعمليات التكافل حسب التقرير الذي تم الحصول عليه من الخبير الإكتواري كما هو مبين أدناه:

٣٠ سبتمبر ٢٠١١ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ م
(غير مراجعة)	(مراجعة)
ريال سعودي	ريال سعودي
(بالآلاف)	(بالآلاف)

٢٢٨٤٩٠	٣١١٥٤١	احتياطي فني متعلق باستراتيجيات المشاركين الاستثمارية (مطلوبات مرتبطة بالوحدات)
٥٥٨	١٠٤٠	المخصصات المحفظ بها مقابل المخاطر
١٦٩	١٧٩	احتياطيات مقابل المطالبات المتکدة غير المبلغ عنها
<u>٢٢٩٢١٧</u>	<u>٣١٢٧٦٠</u>	

ب) مطابقة الاحتياطيات الفنية مع الاستثمارات المحفظ بها للمتاجرة لتعطية المطلوبات المرتبطة بالوحدات:

٣٠ سبتمبر ٢٠١١ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ م
(مراجعة)	(مراجعة)
ريال سعودي	ريال سعودي
(بالآلاف)	(بالآلاف)

٢٢٩٢١٧	٣١٢٧٦٠	احتياطي فني عمليات التكافل (أعلاه)
٧٠٧	١٠٨٧	الفائض من أموال التكافل
(٣٣٦)	(٣٣٦)	العجز من أموال التكافل لسنة سابقة
(٨٩)	(١٩٠)	المخصصات المخاطر المحفظ بها لبرنامج تكافل الأهلي الجماعي
(٥١)	(٦١)	المطالبات المتکدة غير المبلغ عنها لبرنامج تكافل الأهلي الجماعي
(٤٦٨)	(٨٤٩)	مخصص المخاطر المحفظ بها لبرنامج تكافل وإدخار الأهلي
(١١٨)	(١١٨)	المطالبات المتکدة غير المبلغ عنها لبرنامج تكافل وإدخار الأهلي
(٨١٣)	(٢٦٨٦)	أموال في الطريق – حساب جاري استثمار
<u>٢٢٨٠٤٩</u>	<u>٣٠٩٦٠٧</u>	الاستثمارات للمتاجرة المحفظ بها لتعطية المطلوبات المرتبطة بالوحدات

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

٣٠ سبتمبر ٢٠١١م

٦ - الحركة في مخصص المطالبات القائمة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠م		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١م	
غير مراجعة (بالألاف)	غير مراجعة (بالألاف)	غير مراجعة (بالألاف)	غير مراجعة (بالألاف)
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
(بالألاف)	(بالألاف)	(بالألاف)	(بالألاف)
٦٤	٨٥	١٥	١٧
٦١	٦١	١٢	١٣
(٢٨)	(٢١٥)	(٢٨)	(٣٧)
٣١	٢٣٩	٣١	٤١

التغير في إجمالي المطالبات - إجمالي
التغير في حصة معيدي التكافل من المطالبات
تحت التسوية
التغير في المطالبات المتکبدة غير المبلغ عنها
الحركة في مخصص المطالبات القائمة

٧ - معاملات وأرصدة مع أطراف ذات علاقة

فيما يلي تفاصيل المعاملات الرئيسية مع الجهات ذات العلاقة خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ و ٢٠١٠:

الجهة ذات العلاقة	طبيعة المعاملة	مبلغ المعاملة
مساهم	عمليات التكافل	٣٥٧٣ رم٢٠١١م (غير مراجعة) ريال سعودي (بالألاف)
مساهم	عمليات التكافل	٣٣٤٠ رم٢٠١١م (غير مراجعة) ريال سعودي (بالألاف)
مساهم	عمليات التكافل	- ١٩٩١٨ رم٢٠١١م (غير مراجعة) ريال سعودي (بالألاف)
مساهم	رسوم الإكتساب المدفوعة مقابل توزيع المنتجات	١١٢٢٧٣ رم٢٠١١م (غير مراجعة) ريال سعودي (بالألاف)
مساهمون	رسوم تسجيل	٥٩٧٤ رم٢٠١١م (غير مراجعة) ريال سعودي (بالألاف)
مساهمون	رسوم إدارية	٥٧٦٦ رم٢٠١١م (غير مراجعة) ريال سعودي (بالألاف)
مساهم	عمليات المساهمين	٤٩٠ - مصروفات عمومية وإدارية مدفوعة نيابة عن الشركة ومعاد تحصيلها على الشركة
مساهم	عمولات من مدير صندوق استثمار	٦١٢ ١٥٤٨ رم٢٠١١م (غير مراجعة) ريال سعودي (بالألاف)

يتم الإفصاح عن المبلغ المستحق لجهة ذات علاقة، إن وجد، في قائمة المركز المالي.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

٣٠ سبتمبر ٢٠١١ م

٨ - معلومات قطاعات التشغيل

لأغراض الإدارة فإن جميع أنشطة عمليات التكافل التي تم جمعها في المملكة العربية السعودية يتم الإفصاح عنها تحت ثلاثة من بنود الأعمال كما هو مبين أدناه:

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ م

المجموع	تكافل - جماعي	تكافل - فردي	إجمالي مساهمات التكافل المكتسبة
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	حصة من الرسوم والمساهمة
(بالآلاف)	(بالآلاف)	(بالآلاف)	الاستثمارية، بالصافي
٤٢٠٢٤	٨٧٠	٢٣٦	٤٠٩١٨
(٣٩٤١٥)	(١٥٣)	(١١٧)	(٣٩١٤٥)
(٣٠٢)	(١)	-	(٢٩٦)
(١٩٤٩)	(٦٩٨)	(٤٧)	(١٢٠٤)
٣٥٨	١٣	٧٢	٢٧٣
			صافي مساهمات التكافل المبقاة
			مطالبات ومصروفات
(٩٧)	(١٣)	(٦٢)	(٢٢)
(١١٤)	-	(١٠)	(١٠٤)
١٤٧	-	-	١٤٧

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ م

المجموع	تكافل - جماعي	تكافل - افراد	إجمالي مساهمات التكافل المكتسبة
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	حصة من الرسوم والمساهمة
(بالآلاف)	(بالآلاف)	(بالآلاف)	الاستثمارية
٤٨٨٥٠	-	٢٤٧	٤٨٦٠٣
(٤٧١٦٤)	-	(١٩٥)	(٤٦٩٦٩)
(٢٩٢)	-	(١)	(٢٩١)
(١١٢٨)	-	(٢٢)	(١٠١)
٢٦٦	-	٢٤	٢٤٢
			صافي مساهمات التكافل المبقاة
			مطالبات ومصروفات
(٣١)	-	(١٢)	(١٩)
(١٠٥)	-	(١٢)	(٩٣)
١٣٠	-	-	١٣٠

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

٣٠ سبتمبر ٢٠١١م

٨ - معلومات قطاعات التشغيل (تنمية)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١م

المجموع	تكافل - جماعي	تكافل - فردي	المجموع
ريال سعودي (بالألاف)	ريال سعودي (بالألاف)	ريال سعودي (بالألاف)	ريال سعودي (بالألاف)
١٣٦٣٩٧	٨٧٠	٣٤٢٨	١٣٢٠٩٩
(١٢٧٤٦٣) (٩٥٨)	(١٥٣) (٦)	(٦٦٠) (١٨)	(١٢٦٦٥٠) (٩٣٤)
(٦٩٧٤)	(٦٩٨)	(٢٥٩٠)	(٣٦٨٦)
١٠٠٢	١٣	١٦٠	٨٢٩
(٢٨٥) (٣٣٧)	(١٣) -	(١٤٠) (٢٠)	(١٣٢) (٣١٧)
٣٨٠	-	-	٣٨٠

إجمالي مساهمات التكافل المكتسبة
حصة من الرسوم والمساهمة
الاستثمارية
رسوم إشراف وتفتيش
إعادة تكافل
صافي مساهمات التكافل المبقاة
مطالبات ومصروفات
المطالبات المتبدلة، صافي
المصروفات
الفائض من عمليات التكافل

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠م

المجموع	تكافل - جماعي	تكافل - افراد	المجموع
ريال سعودي (بالألاف)	ريال سعودي (بالألاف)	ريال سعودي (بالألاف)	ريال سعودي (بالألاف)
١٥٤٦٦٥	-	٣٥٧٣	١٥١٠٩٢
(١٤٦٩٧٠) (٨٦٥) (٥٧٤٨)	- -	(٧٧٦) (١٨) (٢٦٣٤)	(١٤٦١٩٤) (٨٤٧) (٣١١٤)
١٠٨٢	-	١٤٥	٩٣٧
(١٩١) (٢٩٨) ١٣٩٨ ١٩٩١	- -	(١١٢) (٣٣) -	(٧٩) (٢٦٥) ١٣٩٨ ١٩٩١
	-	-	-

إجمالي مساهمات التكافل المكتسبة
حصة من الرسوم والمساهمة
الاستثمارية
رسوم إشراف وتفتيش
إعادة تكافل
صافي مساهمات التكافل المبقاة
مطالبات ومصروفات
المطالبات المتبدلة، صافي
المصروفات
الفائض المستلم من أموال التكافل
الفائض من عمليات التكافل

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة
٣٠ سبتمبر ٢٠١١م

٨ - معلومات قطاعات التشغيل (تنمية)

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١م (غير مراجعة)

المجموع	تكافل - فردي	تكافل - جماعي	تكافل لمدني المجموعة	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
(بالآلاف)	(بالآلاف)	(بالآلاف)	(بالآلاف)	

٢٨٦٣٨	٧٨٠	٢٩١٢	٤٩٤٦	
٣٠٩٦٠٧	-	-	٣٠٩٦٠٧	
٥٤٩	٩٠	١٨٨	٢٧١	
٩٥٩	٩٥٩	-	-	
٦٩٨	٦٩٨	-	-	
٣٢٥	-	-	٣٢٥	
٣٤٠٧٧٦	٢٥٢٧	٣١٠٠	٣٣٥١٤٩	

٣١٢٧٦٠	٧٨	١٧٤	٣١٢٥٠٨	
٧٨٠	٧٨٠	-	-	
٣٦١	-	-	٣٦١	
٩٥٩	١٣٩٦	٢٥٩٦	٥٢٥٧	
٤٥٦	٢٦٨	١٨٨	-	
١٨٠	-	١٤٠	٤٠	
١٢٥٧٨٧	-	-	١٢٥٧٨٧	
٣١١٦	٥	٢	٣١٠٩	
١٠٨٧	-	-	١٠٨٧	
٣٤٠٧٧٦	٢٥٢٧	٣١٠٠	٣٣٥١٤٩	

موجودات عمليات التكافل

- نقد لدى البنك
- إستثمارات للمتاجرة محظوظ بها لتغطية المطلوبات المرتبطة بالوحدات المستحقة من عمليات المساهمين مساهمة مستحقة من جهة ذات علاقة حصة معيدي التكافل من مساهمة غير مكتسبة حصة معيدي التكافل من المطالبات القائمة المستحقة

مطلوبيات عمليات التكافل

- احتياطي في عمليات التكافل مساهمة غير مكتسبة - إجمالي المطالبات القائمة - إجمالي أرصدة مستحقة الدفع لمعيدي التكافل إيرادات عمولة مؤجلة - تأمين تكافلي جماعي ومدني المجموعة المستحقة لجهة ذات علاقة مساهمات مستملة مقدماً مستحقات وذمم دائنة أخرى الفائض من صندوق التكافل (صندوق التكافل التضامني)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

٣٠ سبتمبر ٢٠١١ م

٨ - معلومات قطاعات التشغيل (تنمية)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ م (مراجعة)			
المجموع	تكافل - فردي	تكافل - جماعي	تكافل لمدنيي المجموعة
ريال سعودي (بألاف)	ريال سعودي (بألاف)	ريال سعودي (بألاف)	ريال سعودي (بألاف)
١٠٥١٨	٩٠٢٦	٤٤٩٢	-
٢٢٨٠٤٩	٢٢٨٠٤٩	-	-
٣٣٤	٣٣٤	-	-
١١٠	١١٠	-	-
٢٣٩٠١١	٢٣٧٥١٩	٤٤٩٢	١٤٩٢

موجودات عمليات التكافل

نقد لدى البنك

استثمارات للمتاجرة محتفظ بها لتغطية

المطلوبات المرتبطة بالوحدات

المستحق من عمليات المساهمين

حصة معيدي التكافل من المطالبات القائمة

المستحقة

١٠٥١٨	-	٩٠٢٦	٤٤٩٢
٢٢٨٠٤٩	-	٢٢٨٠٤٩	-
٣٣٤	-	٣٣٤	-
١١٠	١١٠	٢٣٧٥١٩	٤٤٩٢

مطالبات عمليات التكافل

احتياطي فني عمليات التكافل

المطالبات القائمة - إجمالي

أرصدة مستحقة الدفع لمعيدي التكافل

المستحق لجهة ذات علاقة

مساهمات مستلمة مقدماً

مبالغ مستحقة وذمم دائنة أخرى

الفائض من صندوق التكافل (صندوق التكافل

التضامني)

٢٢٩٢١٧	-	٢٢٩٠٧٧	١٤٠
١٢٢	-	١٢٢	-
٤١٣٤	-	٣٠٦٤	١٠٧٠
٢٨٢	-	-	٢٨٢
١٩٤٧	-	١٩٤٧	-
٢٦٠٢	-	٢٦٠٢	-
٧٠٧	-	٧٠٧	-
٢٣٩٠١١	٢٣٧٥١٩	٤٤٩٢	١٤٩٢

٩ - الزيادة المقترحة في رأس المال

لكي تلتزم الشركة بالمتطلبات المتعلقة برأس المال التي تفرضها الجهات الرقابية، فقد قرر مجلس الإدارة التوصية إلى الجمعية العمومية غير العادية للمساهمين بزيادة رأس المال الشركة بمبلغ ١٥٠ مليون ريال سعودي. ولكن في اجتماع مجلس الإدارة الذي عقد في ١٥ فبراير ٢٠١١، تقرر تخفيض الزيادة في رأس المال من ١٥٠ مليون ريال سعودي إلى ٨٠ مليون ريال سعودي في ١٤ أغسطس ٢٠١١ م. حصلت الشركة على موافقة هيئة السوق المالية على هذه الزيادة وهي تعمل على زيادة رأس المال بمبلغ ٨٠ مليون ريال سعودي. ومن المتوقع أن يوافق المساهمون على الزيادة في رأس المال في اجتماع الجمعية العمومية غير العادية الذي سيعقد في ١٩ نوفمبر ٢٠١١ م.