

الشركة الوطنية للتأمين
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة غير المدققة
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١م وللفترة من ٢٦
ابريل ٢٠١٠ (تاریخ القرار الوزاري) الى ٣٠ يونيو ٢٠١١م

صفحة

٢

٤ - ٣

٥

٦

٧

٨

٩

١٠

١٦ - ١١

فهرس

تقرير فحص مراجعى الحسابات

قائمة المركز المالى الأولية

قائمة عمليات التأمين والفائض المتراكם الأولية

قائمة عمليات المساهمين الأولية

قائمة العمليات الشاملة للمساهمين الأولية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية

قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية

قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية

ايضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

ديلويت آند توش
بكر أبوالخير وشركاه
ص. ب ٤٤٢ جده ٢١٤١١
المملكة العربية السعودية

تقرير فحص مراجعي الحسابات

المحترمين

إلى السادة المساهمين
الشركة الوطنية للتأمين
جدة - المملكة العربية السعودية

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة للشركة الوطنية للتأمين ("الشركة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١ والقوائم الأولية لعمليات التأمين والفائض المتراكם و عمليات المساهمين والعمليات الشاملة للمساهمين لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ وللفترة من ٢٦ ابريل ٢٠١٠ (تاريخ القرار الوزاري) إلى ٣٠ يونيو ٢٠١١ والقوائم الأولية للتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لعمليات التأمين والتدفقات النقدية للمساهمين للفترة من ٢٦ ابريل ٢٠١٠ (تاريخ القرار الوزاري) إلى ٣٠ يونيو ٢٠١١ والإيضاحات التي تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة . إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي مسؤولية إدارة الشركة وقد تم إعدادها من قبلهم وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "معايير التقارير المالية" والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. تم فحصنا وفقاً لمعايير فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. يتكون الفحص بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية ، والاستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية . وبعد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المعترف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تهدف أساساً إلى ابداء الرأي حول القوائم المالية كل. ولذا فانتا لا نبدي مثل هذا الرأي.

نتيجة الفحص

بناء على الفحص المحدود الذي قمنا به ، لم يتبيّن لنا وجود أي تعديلات جوهريّة يتّبعن ادخالها على القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لكي تتفق مع معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤.

لفت الانتباه

لتفت الانتباه إلى أنه تم إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم ٣٤ وليس وفقاً لمعايير التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

ديلويت آند توش
بكر أبوالخير وشركاه

حسام الدين هاشم صدقه
محاسب قانوني
٧٣ ترخيص رقم

١٢ شعبان ١٤٣٢ هـ
٢٠١١ ١٣ يوليو

براييس وترهاوس كوبرز

سامي الياس فرج
محاسب قانوني
١٦٨ ترخيص رقم



الشركة الوطنية للتأمين
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية
(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

٣٠ يونيو ٢٠١١
إيضاح (غير مدققة)

موجودات عمليات التأمين

٦١,٤٧٢	٤
٥٤,٨٦٨	٥
٥٩,٤٠٩	
٣٠,٧٠٦	
١٣,١٢٩	
٦,١٢٥	

٢٢٥,٧٠٩

نقد وما في حكمه
اقساط تأمين مدينة، صافي
حصة معيدي التأمين من اقساط التأمين غير المكتسبة
حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
تكليف اقتداء وثائق تأمين مؤجلة
مدفووعات مقدمة وموجودات أخرى

مجموع موجودات عمليات التأمين

٤٤,٤٣٩	٤
٢,٤٢٣	٦
١٨,٩١٨	٧
١٠,٠٠٠	٨
١,٨٢٤	
٥,٢٤٠	

٨٢,٨٤٤

موجودات المساهمين

٣٠,٨,٥٥٣

مجموع موجودات المساهمين

مجموع الموجودات

S.F. Albaas

ان الايضاحات المرفقة من صفحة ١١ الى صفحة ١٦ تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

الشركة الوطنية للتأمين
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية (تتمة)
(جميع المبالغ بالآف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

٢٠١١ يونيو ٣٠
(غير مدقة)

ايضاح

٩٠,٠٦١
٤٢,٧٩٧
١٧,٨٨٦
٤٤,٣٧٠
٢٥,٣٥٥
٥,٢٤٠

٢٢٥,٧٠٩

مطلوبيات عمليات التأمين
اقساط تأمين غير مكتسبة
مطالبات تحت التسوية
عمولة إعادة تأمين غير مكتسبة
مطلوب الى معيدي التأمين والوسطاء واداري طرف ثالث
مصاريف مستحقة ومطلوبات اخرى
مطلوب الى المساهمين

مجموع مطلوبيات عمليات التأمين

المطلوبات وحقوق المساهمين

مطلوبيات المساهمين

٧٧
١,٣٤٨

زكاة مستحقة الدفع
مصاريف مستحقة ومطلوبات اخرى

١,٤٢٥

مجموع مطلوبيات المساهمين

حقوق المساهمين

١٠٠,٠٠٠
(١٨,٥٨١)

رأس المال
خسائر

٨١,٤١٩

مجموع حقوق المساهمين

٨٢,٨٤٤

مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

٣٠٨,٥٥٣

مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

ان الايضاحات المرفقة من صفحة ١١ الى صفحة ١٦ تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

S. F. Alabdullah

الشركة الوطنية للتأمين
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة عمليات التأمين والفاتض المترافق الأولية
(جميع العيال بالآف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

للفترة من ٢٦ ابريل
٢٠١٠ (تاریخ)
للثلاثة أشهر المنتهية
القرار الوزاري الى
في ٣٠ يونيو ٢٠١١
٢٠١٠ يونيو
(غير مدققة)

الإيرادات

٢٠٨,٤٦٥	٤٨,٣٥٥
(١١٨,١٠٩)	(٣٢,٦٤٧)
٩٠,٣٥٦	١٥,٧٠٨
(٣٠,٦٥٤)	٧,٨٤٦
٥٩,٧٠٢	٢٣,٥٥٤
١٤,١٩٠	٦,٧٦٢
٧٣,٨٩٢	٣٠,٣١٦

اجمالي اقساط التأمين المكتتبة
ينزل: اقساط اعادة التأمين المسندة

صافي اقساط التأمين المكتتبة
التغير في اقساط التأمين غير المكتتبة

صافي اقساط التأمين المكتتبة
عمولة مكتتبة على اعادة التأمين

مجموع الإيرادات

التكاليف والمصاريف

٤٣,٧٢٥	٢٦,٠٦٤
(١٨,٦٨٣)	(١٤,٤٧٦)
٢٥,٠٤٢	١١,٥٨٨
١٢,٠٩٢	١١٦
٣٧,١٣٤	١١,٧٠٤
١٣,٤٣٧	٥,٧٢١
١,٢١٠	٢٦٣
٢٦,٨٧١	٦,٨١١

اجمالي المطالبات المدفوعة
حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة

صافي المطالبات المدفوعة

التغيرات في المطالبات تحت التسوية

صافي المطالبات المكتتبة
تكاليف اقتداء وثائق التأمين
مصاريف اكتتاب اخرى
مصاريف عمومية وادارية

مجموع التكاليف والمصاريف

٧٨,٦٥٢	٢٤,٤٩٩
(٤,٧٦٠)	٥,٨١٧
٤,٧٦٠	(٥,٨١٧)
-	-
-	-

الفائض / (العجز) من عمليات التأمين

حصة المساهمين في (الفائض)/ العجز من عمليات التأمين

الفاتض المترافق في بداية الفترة

الفاتض المترافق في نهاية الفترة

ان الايضاحات المرفقة من صفحة ١١ الى صفحة ١٦ تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

S. F. Albatat

الشركة الوطنية للتأمين
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة عمليات المساهمين الأولية
(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

الفترة من ٢٦ ابريل	للثلاثة أشهر
٢٠١٠ (تاريخ القرار	٣٠ المنتهية في
الوزاري) إلى	٢٠١١ (غير
يونيو ٢٠١١ (غير	المدققة)
٤,٧٦٠	٥,٨١٧
(٨,٠٧٨)	(٦٠٦)
٣٠٧	٢٠٨
<hr/>	<hr/>
(١٢,٥٣١)	٥,٤١٩
<hr/>	<hr/>
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠
<hr/>	<hr/>
(١,٢٥٣)	٠,٥٤٢

حصة المساهمين في الفائض / (العجز) من عمليات التأمين
مصاريف عمومية وادارية
دخل استثمار

صافي الربح/(خسارة) للفترة

المتوسط المرجع لعدد الاسهم العادي القائمة (بالآلاف)

ربح/(خسارة) السهم الواحد الاسمية والمحففة (باليارى السعودي)

ان الإيضاحات المرفقة من صفحة ١١ الى صفحة ١٦ تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

S. F. Al-Bilqas

الشركة الوطنية للتأمين
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة العمليات الشاملة للمساهمين الأولية
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

الفترة من	٢٦	
أبريل	٢٠١٠	
(تاريخ القرار		
٣٠	للثلاثة أشهر المنتهية	
اليوزاري) إلى		
٢٠١١	في ٣٠ يونيو	
يونيو		
٢٠١١	(غير مدفقة)	
	(غير مدفقة)	
		صافي الربح / (الخسارة) للفترة
(١٢,٥٣١)	٥,٤١٩	
-	-	دخل شامل آخر (مصاريف)
(١٢,٥٣١)	٥,٤١٩	صافي الربح/ (الخسارة) الشامل للفترة

ان الإيضاحات المرفقة من صفحة ١٦ الى صفحة ١١ تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

S.F. Alabdullah

الشركة الوطنية للتأمين
شركة مساهمة سعودية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية (غير مدفقة)
(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

المجموع	رأس المال	خسائر	
-	-	-	٢٦ ابريل ٢٠١٠
١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	-	اصدار رأس المال
(٤,٦٥٠)	(٤,٦٥٠)	-	تكلفة زيادة رأس المال
(١,٤٠٠)	(١,٤٠٠)	-	مخصص فريضية الزكاة
(١٢,٥٣١)	(١٢,٥٣١)	-	اجمالي الخسارة الشاملة للفترة من ٢٦ ابريل ٢٠١٠ (تاريخ القرار الوزاري) الى ٣٠ يونيو ٢٠١١
<u>٨١,٤١٩</u>	<u>١٠٠,٠٠٠</u>	<u>(١٨,٥٨١)</u>	<u>٢٠١١ الرصيد في ٣٠ يونيو</u>

ان الإيضاحات المرفقة من صفحة ١١ الى صفحة ١٦ تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

S. F. Al-Bilqas

الشركة الوطنية للتأمين
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية
(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

لل فترة من ٢٦ أبريل ٢٠١٠ (تاريخ القرار الوزاري)
٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدفقة)
ايضاح

(٤,٧٦٠)
٢,٨٠٧

٥

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

الفائض للفترة بعد حصة المساهمين

التعديلات لتسوية فائض الفترة بعد حصة المساهمين إلى صافي النقد الناتج
من الأنشطة التشغيلية:

حصة المساهمين في العجز من عمليات التأمين
مخصص نجم مدينة مشكوك في تحصيلها

التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:

(٥٧,٦٧٥)
(٥٩,٤٠٩)
(٣٠,٧٠٦)
(١٣,١٢٩)
(٦,١٢٥)
٩٠,٠٦١
٤٢,٧٩٧
١٧,٨٨٦
٤٤,٣٧٠
٢٥,٣٥٥
١٠,٠٠٠

٦١,٤٧٢

٦١,٤٧٢

٦١,٤٧٢

٤

اقساط تأمين مدينة
حصة معيدي التأمين من اقساط التأمين غير المكتسبة
حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
تكاليف اقتناء وثائق تأمين مؤجلة
مدفوعات مقدمة وموجودات أخرى
اقساط تأمين غير مكتسبة
مطالبات تحت التسوية
عمولة إعادة التأمين غير المكتسبة
المطلوب إلى معيدي التأمين والوسطاء وإداري طرف ثالث
مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
مطلوب إلى عمليات المساهمين
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية

الزيادة في النقد وما في حكمه

النقد وما في حكمه في بداية الفترة

النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

ان الإيضاحات المرفقة من صفحة ١١ الى صفحة ١٦ تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

S.F. Alabdullah

الشركة الوطنية للتأمين
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية
(جميع المبالغ بالآف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

للفترة من ٢٦ ابريل
٢٠١٠ (تاریخ القرار
الوزاري) الى
٢٠١١ يونيو
(غير مدققة)

ايضاح

(١٢,٥٣١)

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

صافي الخسارة للفترة

التعديلات لنسوية صافي الخسارة للفترة لصافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية:

٤,٧٦٠

٩٢٤

(١٦٨)

حصة المساهمين في العجز من عمليات التأمين

استهلاك

دخل استثمار

(٧,٠١٥)

(١٠,٠٠٠)

١,٣٤٨

(١٥,٦٦٧)

التغييرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:

مطلوب من عمليات التأمين

مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى

صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية

التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية

دفعه مقدمة مقابل استثمار

شراء ممتلكات ومعدات

استثمارات

وديعة نظامية

النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية

اصدار رأس المال

تكلفة زيادة رأس المال

زكاة مدفوعة

صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية

الزيادة في النقد وما في حكمه

النقد وما في حكمه في بداية الفترة

النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

ان الإيضاحات المرفقة من صفحة ١١ الى صفحة ١٦ تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة



S. F. Alshabani

ايضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ وللفترة من ٢٦ ابريل ٢٠١٠ إلى ٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدقة)
(جميع المبالغ بالآف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

١ - التكوين والنشاط

ان الشركة الوطنية للتأمين ("الشركة") هي شركة مساهمة سعودية تأسست في المملكة العربية السعودية بموجب قرار وزارة التجارة والصناعة رقم ١٥٨/ق بتاريخ ١٢ جمادى الاولى ١٤٣١ (الموافق ٢٦ ابريل ٢٠١٠). ان العنوان المسجل لمكتب الشركة هو عماره الجفالى - طريق المدينة، جدة، المملكة العربية السعودية.

ان الشركة مرخص لها بمزاولة اعمال التأمين في المملكة العربية السعودية بموجب مبادئ تعاونية طبقاً للمرسوم الملكي الكريم رقم ٥٣/م بتاريخ ٢١ شوال ١٤٣٠ هـ (الموافق ١٠ اكتوبر ٢٠٠٩) تبعاً لقرار مجلس الوزراء الموقر رقم ٣٣٠ بتاريخ ١٦ شوال ١٤٣٠ هـ (الموافق ٥ اكتوبر ٢٠٠٩). تم ادراج الشركة في سوق الاسهم السعودية (تداول) بتاريخ ٦ يونيو ٢٠١٠.

يبلغ راس المال الشركة ١٠٠ مليون ريال سعودي مقسمة الى عشرة ملايين سهم قيمة كل منها ١٠ ريال سعودي. ساهم الشركاء المؤسسين بالشركة وقاموا بالدفع عن سبعة ملايين سهم بقيمه اسميه قدرها ١٠ ريال سعودي لكل سهم ، وهذا يمثل ٧٠٪ من اسهم الشركة. أما الباقى ثلاثة ملايين سهم بالقيمة الاسمية وقدرها ١٠ ريال سعودي لكل سهم تمثل ٣٠٪ من اسهم الشركة فقد تم الاشهام بها عن طريق عامة الناس.

ان اهداف الشركة هي ممارسة اعمال التأمين والخدمات ذات علاقة وفقاً لنظام الاساسي للشركة والأنظمة المتتبعة في المملكة العربية السعودية.

٢ - اسس الاعداد

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ وللفترة من ٢٦ ابريل ٢٠١٠ (تاریخ القرار الوزاري) الى ٣٠ يونيو ٢٠١١ وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - "التقارير المالية الأولية". وبناء على ذلك، فإن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة لا تتوافق مع معايير العرض وفقاً للمبادئ المحاسبية المعترف عليها في المملكة العربية السعودية. على سبيل المثال، فإن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة لا تتوافق مع معيار إعداد القوائم المالية الأولية الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

القوائم المالية الأولية الموجزة لا تشمل كافة المعلومات والبيانات المطلوبة في القوائم المالية السنوية، ويجب أن تقرأ مع القوائم المالية المدققة للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠.

وفقاً لنظام الأساسي للشركة وعقد تأسيسها، تبدأ الفترة المالية الأولى للشركة اعتباراً من تاريخ القرار الوزاري بإعلان تأسيسها ، وقد كان بتاريخ ١٢ جمادى الاولى ١٤٣١ هـ (الموافق ٢٦ ابريل ٢٠١٠) وتنتهي بتاريخ ٣١ ديسمبر لسنة الميلادية التالية حيث يكون بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١١. تشمل هذه القوائم الأولية الموجزة الفترة من ٢٦ ابريل ٢٠١٠ أي تاريخ القرار الوزاري الى ٣٠ يونيو ٢٠١١ ("الفترة").

تنص القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة كل التعديلات التي تتكون بشكل أساسي من المستحقات المتكررة و التي تعتبر مهمة في نظر إدارة الشركة لعرض قائمة المركز المالي بشكل عادل، ونتائج الأعمال و التدفقات الفعلية. أن النتائج الاولية للعمليات لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ قد لا تكون مؤشر ملائم على نتائج العمليات السنوية. تأسست الشركة بتاريخ ٢٦ ابريل ٢٠١٠ ، وبالتالي لم تكن هناك مبالغ للمقارنة كما في الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠.

٣ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية

أن السياسات المحاسبية المتتبعة في إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة تتفق مع تلك التي تم اتباعها في إعداد القوائم المالية للشركة للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ وذلك بخلاف ما تم شرحه أدناه. لم ينتج أي تعديل جوهري في القوائم المالية الأولية الموجزة بسبب صدور أي معايير جديدة أو تعديلات على المعايير أو تفسيرات إلزامية للمرة الأولى للسنة المالية المبتدئة في ١ يناير ٢٠١١ و التي تؤثر على العرض والإفصاح في القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة.

**الشركة الوطنية للتأمين
(شركة مساهمة سعودية)**

ايضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ وللفترة من ٢٦ ابريل ٢٠١٠ الى ٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة)
(جميع المبالغ بالآف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

الاستثمارات

الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل.

ان الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل هي بمثابة موجودات مالية محافظ بها للمتاجرة.

يتم تصنيف الموجود المالي في هذه الفئة اذا تم اقتناصها بصفة رئيسية لغرض البيع في المدى القصير.

ان المكاسب او الخسائر الناشئة عن تغيرات في القيمة العادلة للموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل يتم اظهارها في قائمة عمليات المساهمين ضمن "دخل الاستثمار" في الفترة التي حدثت فيها.

ان دخل توزيعات الارباح من الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل يتم اثباته في قائمة عمليات المساهمين كجزء من "دخل الاستثمار" عندما يرسخ حق الشركة في استلام الدفعات.

٤ - النقد وما في حكمه

**٣٠ يونيو ٢٠١١
(غير مدققة)**

٢٩
٦١,٤٤٣
٦١,٤٧٢

عمليات التأمين
نقد في الصندوق
نقد لدى البنك

٤,٤٣٩
٤٠,٠٠٠
٤٤,٤٣٩

عمليات المساهمين
نقد لدى البنك
وديعة آجلة

تم ادراج النقد لدى البنك ووديعة لاجل لدى بنك وهو طرف ذو علاقة ومسجلة في بالمملكة العربية السعودية. ان الوديعة الاجلة تدر ايرادات مالية بأسعار السوق السائدة.

٥ - اقساط التأمين المدينة، صافي

**٣٠ يونيو ٢٠١١
(غير مدققة)**

٥٧,٦٧٥
(٢,٨٠٧)
٥٤,٨٦٨

عمليات التأمين
رصيد حاملي التوكالن
ذمم مدينة مشكوك في تحصيلها

٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة)
-
٢,٨٠٧

ان حركة مخصص الذمم المدينة المشكوك في تحصيلها هي كالتالي:

٢,٨٠٧
-
٢,٨٠٧

الرصيد أول الفترة
الاضافات

الرصيد اخر الفترة

ايضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ وللفترة من ٢٦ ابريل ٢٠١٠ الى ٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدفقة)
(جميع المبالغ بالاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

كما في ٣٠ يونيو ، ان عمر الديمة غير منخفضة القيمة كما يلي:

مستحق ولكن لم يحدث له انخفاض	غير مستحقة وغير منخفضة	المجموع
١٨٠ الى ١٨١ يوم ١٣٦٠ الى ١٨٠ يوم اكثر من ٣٦٠ يوم -	١٢,٤٥٦ ١,٨٢٨	٤٠,٥٨٤ ٥٤,٨٦٨ ٣٠ يونيو ٢٠١١

٦ - دفعه مقدمة مقابل استثمار

تتمثل الدفعه المقدمة مقابل الاستثمار في اسهم غير مقيدة في سوق مالية محلية. ان الاجراءات القانونية بخصوص تسجيل ملكية هذا الاستثمار ما تزال قيد التنفيذ.

٧ - الاستثمارات

تصنف الاستثمارات التي بلغت بتاريخ ٣٠ يونيو ٢٠١١ مبلغ ١٨,٩ مليون ريال سعودي بمثابة موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل. تدار هذه الاستثمارات من قبل مدير صناديق محترف طبقاً للارشادات المعتمدة لدى مجلس الادارة.

٨ - الوديعة النظامية

طبقاً للمادة (٥٨) من اللائحة التنفيذية لأنظمة التأمين الصادرة عن مؤسسة النقد العربي السعودي، قامت الشركة بإيداع ١٠٪ من رأس المال المدفوع والذي يمثل ١٠ مليون ريال سعودي في بنك تم اختياره من قبل مؤسسة النقد العربي السعودي. تحفظ الوديعة النظامية في بنك ذو سمعة جيدة ويمكن السحب منها بعد موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي فقط.

٩ - امور فريضة الزكاة وضريبة الدخل

٩ - ١ مكونات الوعاء الزكوي

ان مكونات الوعاء الزكوي الجوهرية المنسوبة للمساهمين السعوديين، والتي تخضع للتسوية بموجب لوائح فريضة الزكاة وضريبة الدخل، هي حقوق المساهمين في بداية الفترة وصافي الدخل المعدل وبنود اخرى معينة.

٩ - ٢ مخصص فريضة الزكاة وضريبة الدخل

تكون الزكاة المستحقة الدفع بنسبة ٢,٥٪ من الاعلى بين وعاء الزكاة التقريري وصافي الدخل المعدل المنسوب للمساهمين السعوديين.

٩ - ٣ وضع الربوطات النهائية

خلال الفترة قامت الشركة بتقديم أول اقرار زكوي وضريبي لها عن فترة الاتى عشر شهراً المنتهية في ٢٥ ابريل ٢٠١١ الى مصلحة الزكاة والدخل. يكون مخصص ضريبة الدخل مستحق الدفع بنسبة ٢٠٪ بعد تسوية صافي الدخل الجوهرى لحملة اسهم الشركة الاجنبى، لا يوجد مخصص ضريبة الدخل للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ ، حيث ان الشركة قامت بتسوية صافي الخسارة الخاضع للضريبة للفترة.

ايضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ وللفترة من ٢٦ ابريل ٢٠١٠ الى ٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة)
(جميع المبالغ بالاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

١٠ - امور تتعلق بجهات ذات علاقة

ان المعاملات الجوهرية التي تتعلق بجهات ذات علاقة والمبالغ المتعلقة بها هي كالتالي:

الجهة ذات العلاقة	طبيعة المعاملة	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة)	الفترة من ٢٦ ابريل ٢٠١٠ (تاريخ القرار الوزاري) الى ٣٠ يونيو ٢٠١١
اعضاء مجلس الإدارة	أتعاب و مصاريف ذات علاقة	٣٢٧	١,٤٨٣
كبار موظفي الادارة	مكافآت و مصاريف ذات علاقة	١,٤٨٦	٧,٧٤٦
مساهمين ووجهات ذات علاقة	- اقساط تأمين - مطالبات دائنة - اقساط تأمين اختيارية ، صافي - مصاريف مستردة - تمويل للأصول الثابتة - تمويل للاستثمارات - تمويل للمصاريف ما قبل التشغيل وال أخرى - مصاريف متکبدة	٣٨٣ ١٠١ ٢٤٤ ٧٥ -	١٤,٧٨٢ ٥٧٢ ٦٨٨ ١٥٠ ١,٥٦٧ ٢,٤٢٣ ١١,٦٧٣ ١,٧٥٥
		١٦٢	

٢٠١١ ٣٠
(غير مدققة)

أرصدة مع جهات ذات علاقة

١٠٥,٨٨٢	نقد و مافي حكمه
١٧٢	أقساط إعادة تأمين مستحقة
١٩٤	أقساط مدينة، صافي
١,٣٤٥	أتعاب مستحقة لاعضاء مجلس الادارة

١١ - ربح (خسارة) السهم

تم احتساب ربح (خسارة) السهم الواحد من خلال قسمة صافي الدخل / (الخسارة) للفترة على متوسط عدد الاسهم المصدرة و القائمة خلال الفترة.

١٢ - المعلومات القطاعية

تمشيا مع طريقة اعداد التقارير الداخلية بالشركة، اعتمدت الادارة قطاعات الاعمال بالنسبة لنشاطات الشركة وموجوداتها ومطلوباتها. ان المعلومات المبينة في الايضاح مبنية على العرض الحالي رئيس صانعي القرارات وهو الرئيس التنفيذي للعمليات.

لا تتضمن نتائج القطاعات المصاريف العمومية والادارية.

ايضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ وللفترة من ٢٦ ابريل ٢٠١٠ الى ٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدقة)
(جميع المبالغ بالآف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

لا تتضمن موجودات القطاعات النقد وما في حكمه واقساط التأمين المدينة والمصاريف المدفوعات مقدمة والموجودات الأخرى.

لا تشمل مطلوبات القطاعات المطلوب لمعيدي التأمين والوسطاء والمصاريف المستحقة الدفع والمطلوبات الأخرى والمطلوب إلى المساهمين.

	الحوادث	البرهي	الممتلكات	السيارات	الهندسي	والالتزامات	تمديد الضمان	المجموع
للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدقة)								
٤٨,٣٥٥	١٣,٣٧٨	٢,٧٧٣	٢,٨٣٤	١٣,٥٢٢	٨,١٥١	٧,٦٩٧		
(٣٢,٦٤٧)	(١٣,٣٧٨)	(١,٢٨٤)	(٢,٠٦٥)	(٣,٠١١)	(٧,٢١١)	(٥,٦٩٨)		
١٥,٧٠٨	-	١,٤٨٩	٧٦٩	١٠,٥١١	٩٤٠	١,٩٩٩		
٧,٨٤٦	-	(١١٢)	(١٠)	٧,٦٩٠	٢٢٩	٤٩		
٢٣,٥٥٤	-	١,٣٧٧	٧٥٩	١٨,٢٠١	١,١٦٩	٢,٠٤٨		
٦,٧٦٢	٥٦٥	٤٠٦	٧٦٤	٤٢٩	٢,٥٧٢	٢,٠٢٦		
٣٠,٣١٦	٥٦٥	١,٧٨٣	١,٥٢٣	١٨,٦٣٠	٣,٧٤١	٤,٠٧٤		
مجموع الإيرادات								
٢٦,٠٦٤	-	٧٣٢	٨٧	١١,٦٦٧	٩,٤٨٥	٤,٠٩٣		
(١٤,٤٧٦)	-	(٣٦٧)	(٧٨)	(٢,٢٤٣)	(٨,٣٥٧)	(٣,٤٣١)		
١١,٥٨٨	-	٣٦٥	٩	٩,٤٢٤	١,١٢٨	٦٦٢		
١١٦	-	٢١	٥٥	٣٧٢	(٩٣)	(٢٣٩)		
١١,٧٠٤	-	٣٨٦	٦٤	٩,٧٩٦	١,٠٣٥	٤٢٣		
٥,٧٢١	٤٦١	٣٠٠	٤٦٥	٢,٥٤٤	١١٨٤	٧٦٧		
٢٦٣	٧	١٢	٤٣	٥٤	١٣٨	٩		
١٧,٦٨٨	٤٦٨	٦٩٨	٥٧٢	١٢,٣٩٤	٢,٣٥٧	١,١٩٩		
صافي نتائج الربحية								
١٢,٦٢٨	٩٧	١,٠٨٥	٩٥١	٦,٢٣٦	١,٣٨٤	٢,٨٧٥		
(٦,٨١١)								
٥,٨١٧								
(٥,٨١٧)								
-								
-								
مصاريف عمومية وادارية								
الفائض من عمليات التأمين								
حصة المساهمين في الفائض من عمليات التأمين								
الفائض المتراكم في بداية الفترة								
الفائض المتراكم في نهاية الفترة								

الشركة الوطنية للتأمين
(شركة مساهمة سعودية)

ايضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ وللفترة من ٢٦ ابريل ٢٠١٠ الى ٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدقة)
(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

المجموع	تمديد الضمان	السيارات	الممتلكات	البعري	الهندسي	والاقرارات	الحوادث
للفترة من ٢٦ ابريل ٢٠١٠ الى ٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدقة)							
٢٠٨,٤٦٥	١٣,٣٧٨	٢٠,٢٨٤	١٦,٦٠	٨٤,١٣٢	٤٩,٢٤٣	٢٥,٣٦٨	
(١١٨,١٠٩)	(١٣,٣٧٨)	(١٤,٧٣٠)	(١٢,٩٧٠)	(١١,٧٠)	(٤٥,٣١٥)	(٢٠,١١٦)	
٩٠,٣٥٦	-	٥,٥٥٤	٣,٠٩٠	٧٢,٥٣٢	٣,٩٢٨	٥,٢٥٢	
(٣٠,٦٤٥)	-	(٢,٩٠٧)	(١,٨٤٨)	(٢٢,٨٩٤)	(٢,٠١٠)	(٩٩٥)	
٥٩,٧٠٢	-	٢,٦٤٧	١,٤٤٢	٤٩,٦٣٨	١,٩١٨	٤,٢٥٧	
١٤,١٩٠	٥٦٦	١,٠٥٤	١,٥٧٤	٧٨٥	٥,٠٢٨	٥,١٨٣	
٧٣,٨٩٢	٥٦٦	٣,٧٠١	٢,٨١٦	٥٠,٤٢٣	٦,٩٤٦	٩,٤٤١	
٤٣,٧٢٥	-	٨٣٠	٨٦	٢٧,٤٧٠	٩,٥٣٨	٥,٨٠١	
(١٨,٦٨٣)	-	(٤١٥)	(٧٨)	(٥,٢٨٩)	(٨,٢١٧)	(٤,٦٨٤)	
٢٥,٠٤٧	-	٤١٥	٨	٢٢,١٨١	١,٣٢١	١,١١٧	
١٢,٠٩٢	-	٥٥٩	١٤٤	٩,٦٧٨	٨٦٩	٨٤٢	
٣٧,١٣٤	-	٩٧٤	١٥٢	٣١,٨٥٩	٢,١٩٠	١,٩٥٩	
١٣,٤٣٧	٤٦٢	٥٩٥	٩١٠	٧,٢٢١	٢,٣٣٥	١,٩١٤	
١,٢١٠	٧	١٢٠	٢٠٦	٤٤٦	٣٥٣	٧٨	
٥١,٧٨١	٤٦٩	١,٦٨٩	١,٢٦٨	٣٩,٥٢٦	٤,٨٧٨	٣,٩٥١	
٢٢,١١١	٩٧	٢,٠١٢	١,٩٤٨	١٠,٨٩٧	٢,٠٦٨	٥,٤٨٩	
(٢٦,٨٧١)							
(٤,٧٦٠)							
(٤,٧٦٠)							
-							
-							
٥٩,٤٠٩	١٢,٣٤٠	٧,٥١٨	٧,٣٠١	٦,١٩٥	٢٣,١١٠	٢,٩٤٥	
٣٠,٧٠٦	-	١,٧٩٩	١,٣٣١	١,٣٤٧	٢٢,٧٥٦	٣,٤٧٣	
١٣,١٢٩	٥,٤٨٦	٥٧٥	١,١٦٨	٣,٢٦١	٢,٣١٣	٣٢٦	
١٢٢,٤٦٥	-	-	-	-	-	-	
٢٢٥,٧٠٩	١٧,٨٢٠	٩,٨٩٢	٩,٨٠٠	١٠,٨٠٣	٤٨,١٧٩	٦,٧٤٤	
٩٠,٠٦١	١٢,٣٤٠	١٠,٤٢٣	٩,١٤٩	٢٩,٠٨٩	٢٥,١١٩	٣,٩٤١	
٤٢,٧٩٧	-	٢,٣٥٩	١,٤٧٤	١١,٠٢٥	٢٣,٦٢٤	٤,٣١٥	
١٧,٨٨٦	٦,٧٢١	١,١٣٠	٢,٠٧٩	١,٤٦٥	٥,٥٤٢	٩٤٩	
٧٤,٩٦٥	-	-	-	-	-	-	
٢٢٥,٧٠٩	١٩,٠٦١	١٣,٩١٢	١٢,٧٠٢	٤١,٥٧٩	٥٤,٢٨٥	٩,٢٠٥	

١٣ - اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة

تم اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل أعضاء مجلس الادارة بتاريخ ١٣ يوليو ٢٠١١.