

الشركة السعودية الهندية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠
وتقدير فحص مراجعي الحسابات

الشركة السعودية الهندية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

رقم الصفحة

٢	تقرير مراجعى الحسابات
٤-٣	قائمة المركز المالى
٥	قائمة عمليات التأمين والعجز المتراكם
٦	قائمة عمليات المساهمين
٧	قائمة الدخل الشامل للمساهمين
٨	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين
٩	قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين
١٠	قائمة التدفقات النقدية للمساهمين
٢٠-١١	الإيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

السبتي ويانقا RSM

محاسبون ومراجعون قانونيون
عضو RSM العالمية

براييس وترهاوس كوبرز RW

تقرير مراجعي الحسابات عن فحص القوائم المالية الأولية الموجزة

المحترمين

إلى السادة المساهمين
الشركة السعودية الهندية للتأمين التعاوني
الرياض، المملكة العربية السعودية

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي المرفقة للشركة السعودية الهندية للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ والقوائم الأولية المتعلقة بها لعمليات التأمين والعجز المتراكم وعمليات المساهمين والدخل الشامل للمساهمين لفترة الثلاثة والستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لعمليات التأمين وللمساهمين لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المتعلقة بها التي تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي من مسؤولية إدارة الشركة والتي أعدتها وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم (٣٤) - "التقارير المالية الأولية" وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها.

تم فحصنا وفقاً لمعايير فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ويكون الفحص بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على البيانات المالية والمعلومات والاستفسار من المسؤولين بالشركة عن الأمور المالية والمحاسبية. يعد هذا الفحص أقل نطاقاً من المراجعة التي تم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي حول القوائم المالية ككل، لذا فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

نتائج الفحص

بناءً على الفحص الذي قمنا به لم يتبيّن لنا وجود أية تعديلات جوهرية يتعين إدخالها على القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لكي تتفق مع معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤).

لفت انتباه

لفت الانتباه بأن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة أعدت وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم (٣٤) وليس وفقاً لمعايير التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.



سعد صالح السبتي
محاسب قانوني بتراخيص رقم 380



الـ

عمر محمد السقا
محاسب قانوني بتراخيص رقم ٣٦٩

٦ شعبان ١٤٣١ هـ
(١٨) ٢٠١٠ يوليو

الشركة السعودية الهندية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي

(بالريالات السعودية)

٣٠ يونيو ٢٠٠٩ (غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٠ (غير مراجعة)	إيضاح
----------------------------------	-------------------------------	----------------------------------	-------

موجودات عمليات التأمين			
١٩,٥٦٩,٠٣٧	٥,٥٩١,٢٤٣	٢,٤٩٦,٩٥٦	٣
٢٢,٦٤٩,٢٢٣	٢٤,٠٩٢,٦٧٣	٣٣,٧٥١,١٧٦	
٩,٧٢٢,٠٨٧	٣١,٢٠٢,١٢٧	٤٠,١٣٢,١٢٥	
١٦,٤٨٧,٨٦٩	١٠,٨١٦,٠١٣	١٠,٥٧٩,٧٥٠	
٣,٣١٠,٨٦٧	٧٨٤,٨٧٧	٢,٣٤٦,٠١٨	
٥٤٠,٣٧٨	٤٥٦,٨٢٨	٥٨٢,٧٣٠	
-	٢,٤٢٣,٠٧٨	٢,٤٢٣,٠٧٨	٥
٥١٥,٦٢٥	١,٠٩١,٧٧٧	١,٢٦٧,٢٥٧	
٤,٥٠٢,٤١٨	٣,٩٥٥,٠٩٨	٣,٣٢١,٠٤٢	
٨,٧٦٧,٢٢٠	٢٤,٠٥٧,٥٥٨	٢١,٦٣٧,٥٠٣	٤
٨٦,٠٦٤,٧٣٤	١٠٤,٤٧١,٢٧٢	١١٨,٥٣٧,٦٣٥	
إجمالي موجودات عمليات التأمين			

موجودات المساهمين			
٢٤,٥١٠,٩٢٥	٢٤,٥١٩,٤٦٩	٣٩,٠٥٤,٥٣٢	٣
١١١,٣٥٧	٢١,٣٥٧	٩٠,٠٠٠	
٤٣,٣٠٥,٤٨٥	٤٣,٤٠٤,٤٧٤	١٨,٤٥١,٢٤٣	٥
١٠,٤٥٨,٤٢١	١٠,٥٤٦,٩٢٣	١٠,٥٨١,٢٧٩	٦
٨٦,٤٠١	٢٧٦,٩٣٩	٥٥,١٨٣	
٧٨,٤٧٢,٥٨٩	٧٨,٧٦٩,١٦٢	٦٨,٢٣٢,٢٣٧	
إجمالي موجودات المساهمين			
إجمالي الموجودات			

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

س. بala

أي. بلا سوبيرمانيان
المدير المالي
A. Balasubramanian
Chief Finance Officer

الشركة السعودية الهندية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي (تابع)
(بالريالات السعودية)

٢٠٠٩ ٣٠ يونيو	٢٠٠٩ ٣١ ديسمبر	٢٠١٠ ٣٠ يونيو
(غير مراجعة)	(مراجعة)	(غير مراجعة)

**مطليبات عمليات التأمين
والعجز المترافق**

٢٢,٩٩١,٨٥١	١٩,٢٠٦,٨٩٣	١٧,٥٩٩,٠٥٥	ذمم دائنة لمبعدي التأمين
٣٨,٨٠٨,٣٨٤	٢٥,١٠٨,٦٤٣	٢٩,٣٦٢,٢٥٧	أقساط تأمين غير مكتسبة
١,٣٧٣,٧٠٤	١,٧٠٦,٧٣٦	٢,٨٧٤,٣١٠	عمولات تأمين غير مكتسبة
١٩,٠٠٠,٤٦٩	٤٩,١٢٩,٤٥١	٥٩,٣٨٤,٧١٩	مطالبات تحت التسوية
-	٣,٠٤٤,٦١٣	٣,٠٤٤,٦١٣	مخصص حسابي لعمليات التأمين على الحياة
٦٨٢,٧٣٩	١,٥١٤,٧٤١	١,٠٦٩,٦٣١	مصاريف مستحقة
٤,٤٥٤,٦٤١	٤,٤٤٤,٦٤١	٤,٨٤٣,٥٥٠	مطالبات أخرى
٤٥٣,١١٨	٣١٥,٥٥٤	٣٦٠,٠٠٠	مخصص نهاية الخدمة للموظفين
(١,٧٠٠,١٧٢)	-	-	العجز المترافق
٨٦,٠٦٤,٧٣٤	١٠٤,٤٧١,٢٧٢	١١٨,٥٣٧,٦٣٥	إجمالي مطليبات عمليات التأمين والعجز المترافق

مطليبات وحقوق المساهمين

٦٧٩,٣٦٨	١,٠٩٩,٣٦٨	٥٣٤,٣١٣	مطليبات المساهمين:
٦٦٤,٥٠٠	١,٢٠٣,٥٠٠	١,٧٥٤,٥٠٠	الزكاة المستحقة
٣٥٨,٤٢١	٤٤٦,٩٢٣	٤٨١,٢٧٩	مصاريف مستحقة
٨,٧٦٧,٢٢٠	٢٤,٠٥٧,٥٥٨	٢١,٦٣٧,٥٠٣	مطالبات أخرى
١٠,٤٦٩,٥٠٩	٢٦,٨٠٧,٣٤٩	٢٤,٤٠٧,٥٩٥	مطلوب لعمليات التأمين

إجمالي مطليبات المساهمين

حقوق المساهمين:

١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
(٣٢,٣٠٢,٤٠٥)	(٤٨,٤٤٢,٦٦١)	(٥٦,٦٢٦,٦٠١)	العجز المترافق
٣٠٥,٤٨٥	٤٠٤,٤٧٤	٤٥١,٢٤٣	الربع غير الحق من الاستثمارات
٦٨,٠٠٣,٠٨٠	٥١,٩٦١,٨١٣	٤٣,٨٢٤,٦٤٢	المتحدة للبيع
٧٨,٤٧٢,٥٨٩	٧٨,٧٦٩,١٦٢	٦٨,٢٣٢,٢٣٧	إجمالي حقوق المساهمين
١٦٤,٥٣٧,٣٢٣	١٨٣,٢٤٠,٤٣٤	١٨٦,٧٦٩,٨٧٢	إجمالي مطليبات حقوق المساهمين

**إجمالي مطليبات عمليات التأمين
والعجز المترافق وحقوق المساهمين**

س. س. س.

أ. بala Subramanian
المدير المالي
A. Balasubramanian
Chief Finance Officer

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

الشركة السعودية الهندية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة عمليات التأمين والعجز المترافق

لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ (غير مراجعة)

(بالريالات السعودية)

لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيرادات:
٢٠٠٩ ٣٠ يونيو	٢٠١٠ ٣٠ يونيو	٢٠٠٩ ٣٠ يونيو	٢٠١٠ ٣٠ يونيو	
٥٢,٥٠٩,٢٧٩	٣٧,٨٧٣,٧٢٩	١٧,٦٤٢,٢٩١	٢١,٤١٦,٩٥٠	إجمالي الأقساط المكتسبة
(٢٤,٠٠٩,٦٠١)	(١٤,٥٢٣,٨٦٥)	(٧,٨٥٣,٣٣٢)	(٩,٤٣٧,٦٠٧)	يخصم: مصاريف إعادة التأمين
٢٨,٤٤٩,٦٧٨	٢٣,٣٤٩,٨٦٤	٩,٧٨٨,٩٥٩	١١,٩٧٩,٣٤٣	صافي الأقساط المكتسبة
(١٥,٢٩٧,٥١٦)	(٤,٤٨٩,٨٧٦)	(١,٧٢٣,٤٩٤)	(٤,١٣٠,٢٤٢)	التغيرات في الأقساط غير المكتسبة - صافي
١٣,١٥٢,١٦٢	١٨,٨٥٩,٩٨٨	٨,٠٦٥,٤٦٥	٧,٨٤٩,١٠١	صافي الأقساط المكتسبة
١,٢٧٨,١٨٥	٢,٨٧٩,٤٠٨	٩٩٣,١١١	١,٣٧٨,٨٦٨	دخل عمولات إعادة التأمين
١١,٣٨٠	٧,٤٥٧	٧,٣٠٠	٧,٤٥٧	دخل استثمارات أخرى
١٤,٤٤١,٧٢٧	٢١,٧٤٦,٨٥٣	٩,٠٦٥,٨٧٦	٩,٢٣٥,٤٢٦	إجمالي الإيرادات
٢,٨١٧,٠٢٦	١٦,٣٣٠,٥٩٨	٢,٥١٦,٢٥٠	٥,٨٤٢,٥٠٤	التكاليف والمصاريف:
(٨٣٥,٧٣٨)	(٥,٤٣٧,٩٠٥)	(٨٣٥,٧٣٨)	(١,١٣٧,٥٥٨)	إجمالي المطالبات المدفوعة
١,٩٨١,٢٨٨	١٠,٨٩٢,٦٩٣	١,٦٨٠,٥١٢	٤,٧٠٤,٩٤٦	يخصم: حصة معيدي التأمين
٩,٥٣٦,٤٦١	١,٣٢٦,٠٣٨	٦,٢٢٠,٤٩٧	(٢,٢٤٧,٦٩٥)	صافي المطالبات المدفوعة
١١,٥١٧,٧٤٩	١٢,٢١٨,٧٣١	٧,٩٠١,٠٠٩	٢,٤٥٧,٢٥١	التغيرات في المطالبات تحت التسوية - صافي
١,٩٤٨,٨٦٦	٣,٩٠٤,٠٧٥	١,٠٨٤,٦٢٧	١,٩٠٠,٤٥١	صافي المطالبات المكتسبة
٨١٤,٧٧٨	٦٨٠,٤٠٠	٤٦٢,٩٢٨	٣٤٠,٢٠٠	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
٣,٩٢٣,٤٧٥	٥٩٩,٠٠١	١,٢٢٦,٢٦٤	٢٦٥,٤٣٠	مصاريف فائض الخسارة
٢,٥٧١,٦٠٦	٥,٣٥٨,٣٧٩	١,٤٠٣,٢٤٤	٣,٢٩٠,٩٠٨	مصاريف اكتتاب أخرى
٤,٩٤٤,٤٨٨	٦,٠٣١,١٩٣	٢,٩٥٦,٥٤٠	٢,٨٩٤,١٢٧	الرواتب التشغيلية والإدارية
٢٥,٧٢٠,٩٦٢	٢٨,٧٩١,٧٧٩	١٥,٠٣٤,٦١٢	١١,١٤٨,٣٦٧	مصاريف عمومية وإدارية أخرى
(١١,٢٧٩,٢٣٥)	(٧,٠٤٤,٩٢٦)	(٥,٩٦٨,٧٣٦)	(١,٩١٢,٩٤١)	إجمالي التكاليف والمصاريف
(٥٧٢,٢٤٨)	-	(١,١٠٣,٢٩٨)	-	العجز من عمليات التأمين
١٠,١٥١,٣١١	٧,٠٤٤,٩٢٦	٥,٣٧١,٨٦٢	١,٩١٢,٩٤١	العجز المترافق كما في بداية الفترة
(١,٧٠٠,١٧٢)	-	(١,٧٠٠,١٧٢)	-	تغطية المساهمين للعجز
تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.				


أ. بلا سوبيرامانيان
المدير المالي
A. Balasubramanian
Chief Finance Officer

الشركة السعودية الهندية للتأمين التعاوني
 (شركة مساهمة سعودية)

قائمة عمليات المساهمين

لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ (غير مراجعة)
 (بالريالات السعودية)

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠٠٩ ٣٠ يونيو ٢٠١٠	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠٠٩ ٣٠ يونيو ٢٠١٠	إيرادات عمولات
٣٢١,٨٧٥	١٥٧,٥٣٣	١٠٠,٩٠٧
(٧٩٥,٠٣٣)	(٧٤٦,٥٤٧)	(٣٩١,١٢٨)
(١٠,١٥١,٣١١)	(٧,٠٤٤,٩٢٦)	(٥,٣٧١,٨٦٢)
(١٠,٦٢٤,٤٦٩)	(٧,٦٣٣,٩٤٠)	(٥,٦٦٢,٠٨٣)
١٠ مليون	١٠ مليون	٥٥,٦٢٨
		(٣٥٠,٤٨٢)
		(١,٩١٢,٩٤١)
		(٢,٢٠٧,٧٩٥)
		صافي خسارة الفترة
		المتوسط المرجح لعدد الأسهم
		القائمة
		ربع (خسارة) السهم الأساسية
(١,٠٦٢)	(٠,٧٦٣)	والمحضة
		١٠ مليون
		(٠,٥٦٦)
		(٠,٢٢١)
		١٠ مليون

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

م. س. ب.
 أ. بلا سوببرامانيان
 المدير المالي
 A. Balasubramanian
 Chief Finance Officer

الشركة السعودية الهندية للتأمين التعاوني
 (شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الشامل للمساهمين

لفترتي ثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ (غير مراجعة)
 (باليارات السعودية)

لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
٢٠٠٩	٣٠ يونيو ٢٠١٠	٢٠٠٩	٣٠ يونيو ٢٠١٠	صافي خسارة الفترة
(١٠,٦٢٤,٤٦٩)	(٧,٦٣٣,٩٤٠)	(٥,٦٦٢,٠٨٣)	(٢,٢٠٧,٧٩٥)	الدخل الشامل الآخر -
١٧٢,٩٧٦	٤٦,٧٦٩	٧٥,٠٩٤	٣١,١٣٣	التغير في القيمة العادلة
(١٠,٤٥١,٤٩٣)	(٧,٥٨٧,١٧١)	(٥,٥٨٦,٩٨٩)	(٢,١٧٦,٦٦٢)	للاستثمارات المتاحة للبيع
				إجمالي الدخل الشامل (الخسارة الشاملة) للفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

أ. بلا سوبيرمانيان
 المدير المالي
 A. Balasubramanian
 Chief Finance Officer

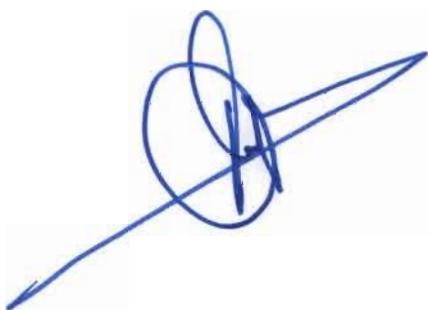
الشركة السعودية الهندية للتأمين التعاوني
 (شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ (غير مراجعة)
 (باليارات السعودية)

إجمالي حقوق المساهمين	الربح غير المحقّق من الاستثمارات	العجز المتراكّم	رأس المال	
٧٩,١٣٤,٥٧٣	١٣٢,٥٠٩	(٢٠,٩٩٧,٩٣٦)	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠٠٩
(١٠,٤٥١,٤٩٣)	١٧٢,٩٧٦	(١٠,٦٢٤,٤٦٩)	-	إجمالي الدخل الشامل (المخسارة الشاملة) للفترة
(٦٨٠,٠٠٠)	-	(٦٨٠,٠٠٠)	-	الزكاة
<u>٦٨,٠٠٣,٠٨٠</u>	<u>٣٠٥,٤٨٥</u>	<u>(٣٢,٣٠٢,٤٠٥)</u>	<u>١٠٠,٠٠٠,٠٠٠</u>	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩
٥١,٩٦١,٨١٣	٤٠٤,٤٧٤	(٤٨,٤٤٢,٦٦١)	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٠
(٧,٥٨٧,١٧١)	٤٦,٧٦٩	(٧,٦٣٣,٩٤٠)	-	إجمالي الدخل الشامل (المخسارة الشاملة) للفترة
(٥٥٠,٠٠٠)	-	(٥٥٠,٠٠٠)	-	الزكاة
<u>٤٣,٨٢٤,٦٤٢</u>	<u>٤٥١,٢٤٣</u>	<u>(٥٦,٦٢٦,٦٠١)</u>	<u>١٠٠,٠٠٠,٠٠٠</u>	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.



أ. بلا سوبرامانيان
 مدير المالي
 A. Balasubramanian
 Chief Finance Officer

الشركة السعودية الهندية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ (غير مراجعة)
(بالريالات السعودية)

٢٠٠٩ ٣٠ ٢٠١٠ ٣٠

(١,١٢٧,٩٢٤)	-
(١٠,١٥١,٣١١)	(٧,٠٤٤,٩٢٦)
٢٣٠,٥٢٠	٤٤,٤٤٦
٧٧٩,٤٧٧	٧٨٨,٣١٥
(١٠,٢٦٩,٢٣٨)	(٦,٢١٢,١٦٥)
(١٦,٩٤٤,١٠٣)	(٩,٦٥٨,٥٠٣)
(٩,٣٢٨,٧٧٥)	(٨,٩٢٩,٩٩٨)
(١٢,٥٩١,٤١٥)	٢٣٦,٢٦٣
(٢,٠٤٣,٦٤٨)	(١,٥٦١,١٤١)
٥٣١,٤١٧	(١٢٥,٩٠٢)
(٤٥٠,٢٦٣)	(١٧٥,٤٨٠)
١٨,٥١٢,١٥٣	(١,٦٠٧,٨٣٨)
٢٧,٨٨٨,٩٣٢	٤,٢٥٣,٦١٤
١,٠٤٢,٠٤١	١,١٦٧,٥٧٤
١٨,٠٢٩,٤٩٨	١٠,٢٥٥,٢٦٨
(٤٥٧,٧٧١)	(٤٤٥,١١٠)
٣,١٤٩,٧١٣	٣٩٨,٤٠٩
(١,٢٢٨,٠١٩)	(٣٦,٤٥٠)
١٥,٨٤٠,٥٢٢	(١٢,٤٤١,٤٥٩)

(٥١٢,٧٣٥)	(١٥٤,٢٠٩)
(٥١٢,٧٣٥)	(١٥٤,٢٠٩)
(٤٨٦,٧٤٣)	٩,٥٠١,٤٣١
(٤٨٦,٧٤٣)	٩,٥٠١,٤٣١
١٤,٨٤١,٠٤٤	(٣,٠٩٤,٢٨٧)
٤,٧٢٧,٩٩٣	٥,٥٩١,٢٤٣
١٩,٥٦٩,٠٣٧	٢,٤٩٦,٩٥٦

أنشطة العمليات:
صافي العجز للفترة
تعديلات —:
نقطة المساهمين للعجز
مخصص نهاية الخدمة للموظفين
الاستهلاك

العجز التشغيلي قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
ذمم مدينة من حملة الوثائق - صافي
حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
حصة معيدي التأمين من أقساط التأمين غير المكتسبة
تكليف اكتتاب مؤجلة
مصاريف مدفوعة مقدماً
سلف ومدينون آخرون
ذمم دائنة لمعيدي التأمين
أقساط تأمين غير مكتسبة
عمولات تأمين غير مكتسبة
مطالبات تحت التسوية
مصاريف مستحقة
مطلوبات أخرى
مطلوب من المساهمين

صافي النقد المستخدم في الناتج من العمليات

الأنشطة الاستثمارية:
شراء ممتلكات ومعدات

صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

الأنشطة التمويلية:
مبالغ محولة من (إلى) المساهمين
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
(النقص) الزيادة في النقد وما يعادله خلال الفترة
النقد وما يعادله في بداية الفترة
النقد وما يعادله في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

أ. بلا سوبرامانيان
المدير المالي
A. Balasubramanian
Chief Finance Officer

الشركة السعودية الهندية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية للمساهمين

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ (غير مراجعة)
(بالريالات السعودية)

٢٠٠٩ يونيو ٣٠	٢٠١٠ يونيو ٣٠	
(١٠,٦٢٤,٤٦٩)	(٧,٦٣٣,٩٤٠)	أنشطة العمليات:
١٠,١٥١,٣١١	٧,٠٤٤,٩٢٦	صافي خسارة الفترة
٩٠,٠٠٠	(٦٨,٦٤٣)	تعديلات لـ :
٨٥,٩٥٣	٢٢١,٧٥٦	تغطية العجز من عمليات التأمين
(٥٤٦,٠٠٠)	٥٥١,٠٠٠	مصاريف مدفوعة مقدماً
(١٣٧,٦٣٤)	(٣٤,٣٥٦)	سلف وذمم مدينة أخرى
(١,٣٦٠,٦٣٢)	(١,١١٥,٠٥٥)	مصاريف مستحقة
١,٢٢٨,٠١٩	٣٦,٤٥٠	مطلوبات أخرى
<u>(١,١١٣,٤٥٢)</u>	<u>(٩٩٧,٨٦٢)</u>	زكاة مدفوعة
		مطلوب لعمليات التأمين
		صافي النقد المستخدم في العمليات
(١٣٧,٦٣٤)	٣٤,٣٥٦	الأنشطة الاستثمارية:
(٣٤,٠٠٠,٠٠٠)	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	وديعة نظامية - صكوك
(٣٣,٨٦٢,٣٦٦)	٢٥,٠٣٤,٣٥٦	استثمارات
		صافي النقد الناتج من/(المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٤٨٦,٧٤٣	(٩,٥٠١,٤٣١)	الأنشطة التمويلية:
٤٨٦,٧٤٣	(٩,٥٠١,٤٣١)	مبالغ محولة (إلى)/من عمليات التأمين
(٣٤,٤٨٩,٠٧٥)	١٤,٥٣٥,٠٦٣	صافي النقد (المستخدم في)/الناتج من الأنشطة التمويلية
٥٩,٠٠٠,٠٠٠	٢٤,٥١٩,٤٦٩	الزيادة (النقص) في النقد وما يعادله خلال الفترة
٢٤,٥١٠,٩٢٥	٣٩,٠٥٤,٥٣٢	النقد وما يعادله في بداية الفترة
<u>١٧٢,٩٧٦</u>	<u>٤٦,٧٦٩</u>	النقد وما يعادله في نهاية الفترة
		معلومات غير نقدية إضافية:
		الربح غير محقق من الاستثمارات في صندوق متوافق مع الشريعة - استثمار متاح للبيع

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

J. Balasubramanian
أ. بلا سوبيرمانين
النديري الثاني
A. Balasubramanian
Chief Finance Officer

الشركة السعودية الهندية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

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

- ١ -
الأنشطة

إن الشركة السعودية الهندية للتأمين التعاوني ("الشركة") شركة مساهمة سعودية تأسست بموجب المرسوم الملكي رقم م/٦٠ الصادر بتاريخ ١٨ رمضان ١٤٢٧هـ (الموافق ٩ أكتوبر ٢٠٠٦م) (تاريخ بداية الشركة). تم تسجيل الشركة في مدينة الرياض لدى وزارة التجارة والصناعة بموجب سجل تجاري رقم ١٠١٠٢٣٦٧٠٥٥ بتاريخ ١٠١٠٢٣٦٧٠٥٥ (الموافق ٧ أغسطس ٢٠٠٧م). إن عنوان مكتب الشركة المسجل هو: ٣٠٥ العقارية-٢، ص. ب. ٣٤١٤١٣، الرياض ١١٣٣٣، المملكة العربية السعودية.

تتمثل الأنشطة الرئيسية للشركة في مزاولة أعمال التأمين التعاوني وكل ما يتعلق بهذه الأعمال والتي تشتمل على إعادة التأمين والتوكيلات بموجب نظام مراقبة شركات التأمين التعاوني ونظام الشركة الأساسي وغير ذلك من الأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية. ويسمح للشركة بمزاولة أعمالها داخل المملكة العربية السعودية وخارجها.

منحت الشركة رخصة (رقم تي ام ان/٤/٢٠٠٨٦) الخاصة بمزاولة جميع أعمال التأمين بتاريخ ٦ جمادى الآخرة ١٤٢٩هـ (الموافق ٨ يونيو ٢٠٠٨)، من مؤسسة النقد العربي السعودي. بدأت الشركة بمزاولة أعمال التأمين العام بتاريخ ٢٠ أغسطس ٢٠٠٨ وأعمال التأمين للحماية والتوفير بتاريخ ١١ يناير ٢٠٠٩.

- ٢ -

فيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية:

أسس العرض

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل الشركة لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٠، وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "القوائم المالية الأولية".

يجب قراءة هذه القوائم المالية الأولية الموجزة وإيضاحاتها مع القوائم المالية السنوية المراجعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩.

تعكس هذه القوائم المالية المرفقة جميع التسويات (بما في ذلك التسويات العادلة والمتركرة) الالزمة لعرض نتائج العمليات الأولية لفترات المعروضة بصورة عادلة . قد لا تكون النتائج الأولية للشركة مؤشراً على نتائج أعمالها السنوية .

تم إعداد هذه القوائم المالية على أساس التكلفة التاريخية ، فيما عدا إعادة تقييم الاستثمارات المتاحة للبيع على أساس القيمة العادلة .

أهم السياسات المحاسبية

توافق السياسات المحاسبية مع القوائم المالية السنوية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ ، كما هو موضح في القوائم المالية السنوية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ . إن المعايير الجديدة والتعديلات على المعايير والتفسيرات التي أصبحت إلزامية التطبيق ابتداءً من يناير ٢٠١٠ لم يكن لها تأثير جوهري على طريقة العرض والإفصاح في القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة .

٣ - نقد وما يعادله

يتكون النقد وما يعادله بما يلي :

٢٠٠٩ يونيو ٣٠	٢٠٠٩ ديسمبر ٣١	٢٠١٠ يونيو ٣٠	<u>أ) عمليات التأمين:</u>
ريال سعودي (غير مراجعة)	ريال سعودي (مراجعة)	ريال سعودي (غير مراجعة)	نقد في الصندوق
١٢,٧٥١	٧,٩٥٧	١٣,٣٨٧	الرصيد في الحساب الجاري
٦,٠٥٦,٢٨٦	٥,٥٨٣,٢٨٦	٢,٤٨٣,٥٦٩	الرصيد في حساب الوديعة لأجل

<u>١٣,٥٠٠,٠٠٠</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>١٩,٥٦٩,٠٣٧</u>	<u>٥,٥٩١,٢٤٣</u>	<u>٢,٤٩٦,٩٥٦</u>	

ب) عمليات المساهمين:

٣٩	٢,٧٨٧	٣,٩٦٣	نقد في الصندوق
١٠,٨٨٦	١٦,٦٨٢	٥٥٠,٥٦٩	الرصيد في الحساب الجاري
<u>٢٤,٥٠٠,٠٠٠</u>	<u>٢٤,٥٠٠,٠٠٠</u>	<u>٣٨,٥٠٠,٠٠٠</u>	الرصيد في حساب الوديعة لأجل
<u>٢٤,٥١٠,٩٢٥</u>	<u>٢٤,٥١٩,٤٦٩</u>	<u>٣٩,٠٥٤,٥٣٢</u>	<u>الإجمالي</u>

٤ - مطلوب من عمليات المساهمين

فيما يلي حركة رصيد المطلوب من/(إلى) المساهمين:

لفترة الستة أشهر المتهدمة في ٢٠٠٩ يونيو ٣٠ ريال سعودي (غير مراجعة)	للستة المنتهية في ٢٠٠٩ ديسمبر ٣١ ريال سعودي (مراجعة)	لفترة الستة أشهر المتهدمة في ٢٠١٠ يونيو ٣٠ ريال سعودي (غير مراجعة)	الرصيد الإفتتاحي، ١ يناير الرصيد المحوّل (إلى)/من عمليات التأمين
(٣,٠٩٨,٨٥٣)	(٣,٠٩٨,٨٥٣)	٢٤,٠٥٧,٥٥٨	
٤٨٦,٧٤٣	٤٨٦,٧٤٣	(٩,٥٠١,٤٣١)	المبلغ المدفوع من عمليات التأمين:
١,٢١٠,٥٠٠	١,٢١٠,٥٠٠	-	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
-	-	١٩,٣٥٠	مصاريف سفر أعضاء مجلس الإدارة
١٦,٨٧٩	١٦,٨٧٩	-	مصاريف اجتماع مجلس الإدارة
٦٤٠	٦٤٠	١٧,١٠٠	متنوعة
(١,٣٨٤,٠٩١)	(١,٣٨٤,٠٩١)	١٤,٥٩٢,٥٧٧	المساهمة في العجز من عمليات التأمين
١٠,١٥١,٣١١	٢٥,٤٤١,٦٤٩	٧,٠٤٤,٩٢٦	
٨,٧٦٧,٢٢٠	٢٤,٠٥٧,٥٥٨	٢١,٦٣٧,٥٠٣	الإجمالي

٥ - استثمارات متاحة للبيع

تكون الاستثمارات المتاحة للبيع مما يلي:

٢٠٠٩ يونيو ٣٠ ريال سعودي (غير مراجعة)	٢٠٠٩ ديسمبر ٣١ ريال سعودي (مراجعة)	٢٠١٠ يونيو ٣٠ ريال سعودي (غير مراجعة)	عمليات التأمين (أ) أسهم غير متدولة صندوق متواافق مع الشريعة الإجمالي
-	١,٩٢٣,٠٧٨	١,٩٢٣,٠٧٨	
-	٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	
-	٢,٤٢٣,٠٧٨	٢,٤٢٣,٠٧٨	
١٨,٣٠٥,٤٨٥	١٨,٤٠٤,٤٧٤	١٨,٤٥١,٢٤٣	عمليات المساهمين (ب) صندوق متواافق مع الشريعة ودائع لأجل مع بنك الراجحي الإجمالي
٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	-	
٤٣,٣٠٥,٤٨٥	٤٣,٤٠٤,٤٧٤	١٨,٤٥١,٢٤٣	

٦- وديعة نظامية — صكوك

بموجب المادة ٥٨ من تعليمات تطبيق التأمين التعاوني، أودعت الشركة مبلغ ١٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي في بنك الرياض والذي تم استثماره في صكوك. إن تاريخ الاستحقاق الأصلي لهذه الوديعة هو ١٥ يوليو ٢٠٢٧ مع خيار استحقاق مبكر في ١٥ يوليو ٢٠١٢. يتم قيد الربح المستحق على أساس ربع سنوي، إلا أنه لا يسمح للشركة بسحب أي جزء من الوديعة أو الأرباح ما لم يتم الحصول على موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي. إن الأرباح المستحقة تظهر ضمن بند وديعة نظامية كما يظهر مبلغ مماثل كمطالبات ضمن المطالبات الأخرى.

٧- أرصدة ومعاملات الأطراف ذوي العلاقة

٣١ ديسمبر ٢٠٠٩	٣٠ يونيو ٢٠١٠
ريال سعودي	ريال سعودي
(مراجع)	(غير مراجعة)

أرصدة الأطراف ذوي العلاقة:

رصيد مبلغ مستلم من مطالبات الحج من شركة أشورانس الهندية الجديدة المحدودة

٤٣٢,٨٢٩	-
١٥٥,٦٤٧	١٥٥,٦٤٧

فاس القابضة

ذمم حملة الوثائق:

٨٨٣,٧٨١	٨٦٧,٨١٠
٧٦٨,٤٣٣	٤,١٧٧,٩٠٠
٤٨٨,١٧٠	٥٧٢,٦١٩
٢,٣٤٦,٦٦٥	١,٩٥٥,٩٩٦
٥,٤٨٣,٩٠١	٥,٢٩٣,٢٨٦

جيانت السعودية المحدودة

شركة المراكز العربية

فواز الحكير للعقارات

أزياء فواز الحكير للتجزئة

مجموعة فواز الحكير — بوليسية صحية

أساط إعادة التأمين الدائنة:

شركة أشورانس الهندية الجديدة المحدودة

عمولات إعادة تأمين مدينة:

شركة أشورانس الهندية الجديدة المحدودة

حصة معيد التأمين من المطالبات المدينة:

شركة أشورانس الهندية الجديدة المحدودة

٣,٠٥٧,٢٨٦	٣,٢٢٦,٧١٩
-----------	-----------

٣٣٥,٥٦٩	١,١٧١,٤٧٠
---------	-----------

١,٨٦٣,١١٧	٦٣٢,٧٩١
-----------	---------

٢٠٠٩ ديسمبر ٣١
ريال سعودي (مراجعة)

٢٠١٠ يونيو ٣٠
ريال سعودي (غير مراجعة)

المعاملات مع أطراف ذوي علاقة:
وثائق تأمين صادرة:

٩١٨,٠٤٠	١٥,٩٧١	جيانت السعودية المحدودة
٢,١٧٣,٨٢٧	٣,٤٠٩,٤٦٧	شركة المراكز العربية
٢٨٨,٧٨٨	٨٤,٤٤٩	فواز الحكير للعقارات
١,٩٣٠,٣١٨	٤٤٠,٦٦٩	أزياء فواز الحكير للتجزئة
١١,٨٩٥,٨٢٢	١٩٠,٦١٥	مجموعة فواز الحكير - بوليسة صحية
١,٠٧٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	مكافآت الرئيس وأعضاء مجلس الإدارة
١٢٠,٠٠٠	٤٢,٠٠٠	بدل حضور اجتماعات اللجنة التنفيذية ومجلس الإدارة

لم يتم تسديد أي من المبالغ المستحقة لأعضاء مجلس الإدارة خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ من ضمن عمليات المساهمين.

لقد تم دفع التعويضات لكتاب موظفي الإدارة خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ وقد بلغت ٢,٠٨٣,٦٥١ ريال سعودي (٢٠٠٩:٥٧٢,٥٤٨ ريال سعودي).

-٨ **النتائج الموسمية:**

لم يتم تسجيل أي أرباح موسمية في قائمة العمليات للفترتين المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ و ٢٠٠٩.

-٩ **الالتزامات المحتملة**

يمثل مبلغ ٦٨٠,٤٠٠ ريال سعودي (٢٠٠٩: ١,٣٦٠,٨٠٠ ريال سعودي) الحد الأدنى للوديعة الخاصة باتفاقيات تأمين فائض الخسارة للسيارات وكامل حساب غطاء فائض الخسارة الذي سيتم دفعهما في عام ٢٠١٠.

ليس لدى الشركة أية تعهدات مالية أخرى كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٠.

-١٠ **المعلومات القطاعية**

تماشياً مع التقارير الداخلية المستخدمة من قبل الشركة قامت الإدارة باعتماد قطاعات الأعمال بناءً على نشاطات الشركة، وال موجودات والمطلوبات كما هو مذكور أدناه.

لا تضم الموجودات القطاعية النقد وما يعادله من عمليات التأمين، المديونون، المصارييف المدفوعة مقدماً، الاستثمارات، السلف والمديونون الآخرون، المطلوب من عمليات المساهمين وصافي الممتلكات والمعدات.

لا تضم المطلوبات القطاعية أرصدة معيدي التأمين الدائنة، دخل العمولات غير المكتسبة، مخصص نهاية الخدمة للموظفين، المصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى.

١٠ - تقارير قطاعية (بالإليات السعودية) - تتبع

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

تأمين عام وصحي
تأمين حماية وتوفير

المبلغ الإجمالي		المجموع	حالية توفر	حالية	المجموع	المبلغ الإجمالي
٣٧,٨٧٣,٧٩	(١٤,٥٣٣,٨٦)	٥٩٩,١٢٠	-	٥٤٨,١٦٢	٥١,٦٧٨	٣٧,٢٧٤,٤٩٩
٢٣,٣٤٩,٨٦	(٤,٤٨٩,٨٧)	-	-	٥٤٨,١٦٢	-	(١٤,٥٣٣,٨٦)
١٨,٨٥٩,٩٨	(٤,٤٨٩,٨٧)	٥٩٩,٢٣٠	-	٥١,٠٦٨	٦١,٠٦٨	٢٢,٧٥٠,٦٣٤
٢,٨٧٩,٤٠٨	٧,٤٥٧	٥٩٩,٢٣٠	-	-	٥١,٠٦٨	٢,٣٦٤,٢٨٨
٢١,٧٤٦,٨٥٢	(٥,٤٣٧,٩,٤٠)	٥٥٥,٦١٩	-	-	٢,٨٧٩,٤٠٨	٢,٨٧٩,٤٠٨
١٦,٣٣٠,٥٩٨	-	-	-	-	-	-
١٠,٨٩٢,٦٩٣	(٥,٤٣٧,٩,٤٠)	-	-	-	-	-
١,٥٣٦,٠٣٨	-	-	-	-	-	-
١٢,٣١٨,٧٣١	-	-	-	-	-	-
٣,٩٤,٠٧٥	-	-	-	-	-	-
٦,٨٠,٤٠٣	-	-	-	-	-	-
٥٩٩,٠٠١	٣,٩١,١٩٣	٦٩,٨٦٦	٦٨,٣٤٣	١,٥٣٣	١,٦٦,٨١٧	٢,٨٩٦,٣٣٥
٥,٣٥٨,٣٧٩	٣١٧,٤٣٧	-	-	٢٢٢,٤٤١	١,٦٦,٨١٧	١,٦٦,٨١٧
٦,٠٣١,١٩٣	٤,٨٠,١,٦٢١	-	-	٦٦,٢٨٧	٢٥٨,٩٧٣	٦٦,٢٨٧
٢,٨٧٩,١٧٧	٤,٨٠,١,٦٢١	٦٧,١٧٨	٦٧,١٧٨	٦٧,١٧٧	٦٧,١٧٧	٦٧,١٧٧
٤,٤٤٢,٨٨	٢,٧٣,٣٠١	٤,٤٤٢,٨٨	٤,٤٤٢,٨٨	٤,٤٤٢,٨٨	٤,٤٤٢,٨٨	٤,٤٤٢,٨٨
(٢,٠,٤٤,٩٢)	(٣٩,٤٥٣)	(٣٦,٠,٧)	(٦,٦١٨,٤,٤٣)	(٤٣,٠,٢٨٠)	(٥١٨,١٤٢)	(٤,٤٣٧,١٧٥)
٧,٠٤٤,٩٢	٤٣,٠,٤٥٣	٤٣,٠,٤٥٣	٣١,٠,٧	٦,٦١٨,٤,٤٣	٥,١٨,١٤٢	٤,٣٧,١٧٥
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-

إنجليز الكاليف والصاريف
مصاريف إكتاب أخرى
الروابط التسغيفية والإدارية
مصاريف عمومية وإدارية أخرى
إنجليز المساريف
فائق (العمر) من عطلات التأمين
نقطة المساجين للعمر
العجز من عطلات التأمين بعد
نقطة المساجين للعمر

تقارير قطاعية (بالريالات السعودية) - يتبع

كمـا في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

تأمين حماية وتوفير

المبلغ الإجمالي

الإجمالي	حالة	جارية	آخـرـمع	حـيـاةـ وـتـوـفـيرـ	الـمـلـعـ
----------	------	-------	---------	---------------------	-----------

هدـسـةـ	صـحـيـ	شـحـنـ بـحـرـيـ	مـدـكـاتـ	سـلـاـتـ	مـوـسـلـيـاتـ	مـوـادـ
---------	--------	-----------------	-----------	----------	---------------	---------

موجودات:
محـمـدةـ مـعـبـدـيـ التـأـمـيـنـ مـنـ مـطـالـبـ

تحـتـ السـرـيـةـ	حـمـمـهـ مـعـبـدـيـ التـأـمـيـنـ مـنـ أـفـاطـ	ـ	ـ	ـ	ـ	ـ
------------------	---	---	---	---	---	---

ـ	ـ	ـ	ـ	ـ	ـ	ـ
---	---	---	---	---	---	---

ـ	ـ	ـ	ـ	ـ	ـ	ـ
---	---	---	---	---	---	---

مجموع الم موجودات:

ـ	ـ	ـ	ـ	ـ	ـ	ـ
---	---	---	---	---	---	---

مطلوبات:
دخل الأقساط غير المكتسبة
مطلوبات تحت التسوية
مخصص حساب العمليات الأخرى
على الجباة
مطلوبات غير مخصصة

مجموع المطلوبات

تقارير قطاعية (بالريلات السعودية) - يسوع

لفترة المثلية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩

تأمين حماية وتوفر

تأمين عام وصحي

حوداث	متطلبات	سيارات	محلسة	صحي	الجموع	المبلغ الإجمالي
إجبار أقساط الأذن الملكية	٣٠٠,٥٣٧	١٢,٤٠٦,٥٥٣	٣٢,٥٧٥,٠٨.	٣٥٦,٨٤١	٣٢٣,٢٢١	٥٢,٥٥٩,٣٧٩
تضامن: أقساط إعادة التأمين للإئحة	-	-	-	-	-	(٤٤,٠٥٩,٦٠١)
ضمان: أقساط الملكية	٥٤,٢,٨٦٥	١٢,٤٠٦,٦٥٣	٤٠٢,٣٥٢	٤٠٢,٣٥٢	٣٢٣,٢٢١	٢٨,٤٤٩,٦٧٨
الضرر في أقساط التأمين غير المكسبة	٥٢,٥٣٧	٦,٧٥٣,٨٤٧	٢٩٣,٨٠٨	١١٤,٤٩١	٢٣,٨٢١	١٢,٤٩٧,٥١٦
دخل عملية إعادة التأمين	٥٣,٤٦٤	٥,٦٤٨,٨٠٦	٤٤٩,٥٥٧	٤٣٨,٤٩١	٣٢٣,٢١١	١٣,١٥٢,١٣٢
دخل استمرارات أخرى	٨٦,١١٥	-	٤٩٣,٥٥٠	٤٩٣,٤٩٦	٣٢٣,٢١١	١٣,١٥٢,١٣٢
إحال الإلزادات	١٣٨,٣٤١	٥,٦٥١,٨٣٧	٧٤٣,٩١٨	٧٤٣,٩١٨	٣٢٣,٢١١	١٤,٤٤٤,١٧٣
إنجلي البيانات الملغوعة	-	١,٦٦٩,٥٥٣	١٣٩,٨٥٦	١٣٩,٨٥٦	٣٢٣,٢١١	٢,٨١٧,٣٦
بعضهم: حصص معددي الناشئ	-	١,٦٦٩,٥٥٣	٢٧,٩٧٦	٢٧,٩٧٦	٣٢٣,٢١١	١,٩٨١,٢٨٨
صافي للطلاب الملغوعة	-	٣,٩٨٨,٨٧٦	٣٠١,٤٧٤	٣٠١,٤٧٤	٣٢٣,٢١١	٩,٣٣٦,٤١١
الضرر في صافي للطلابات تحت المراقبة	-	-	٣٠١,٤٧٤	٣٠١,٤٧٤	٣٢٣,٢١١	-
صافي للطلابات المت kedda	٣٠,١٤٧	٥,٦٥٨,٩٦١	١٧٥,٣٩٩	١٧٥,٣٩٩	٣٢٣,٢١١	١١,٥١٧,٧٤٩
تكليف الكتاب والتلقين	٥٦,٠٣٢	١,٣٢١,٥٨٨	٢٢٤,٧٠٢	٢٢٤,٧٠٢	٣٢٣,٢١١	١,٩٤٨,٨٦٦
صاريف فاتض المساراة	٤٨,٧٧٩	١١١,٨٤٨	١٤٢,٣٧	١٤٢,٣٧	٣٢٣,٢١١	٨١,٤٧٧٨
صاريف الكتاب الأخرى	٢,٥٥٢	١١,٣٧	٦٢,١٧	٦٢,١٧	٣٢٣,٢١١	٣,٩٢٢,٤٧٥
الأرواب الصناعية والإدارية	١٩,٥٤٨	٤٧٥,١٦	٤٤٨,٦٦٦	٤٤٨,٦٦٦	٣٢٣,٢١١	٢,٥٧١,٦١
صاريف صوموبية وإدارية أخرى	٤١,٦٥٨	١٠,١٢,٤٩٤	٢٤٥,٣٣٣	٢٤٥,٣٣٣	٣٢٣,٢١١	٤,٩٤٤,٤٨٨
إنجلي الكايف والمصاريف	١٩٨,٦٥٧	٦٦٦,٣٥٩	٨٢٥,٣٣٥	٨٢٥,٣٣٥	٣٢٣,٢١١	٢٥,٧٢,٠٩٦
الفائض (العجز) من عمليات التأمين	(٦,٥١٢)	(٣,٠٢٦,٤٣٢)	(٢٢٣,٤٤١)	(٢٢٣,٤٤١)	(٢٠٩,٦٥٠)	(١١,٢٧٩,٢٢٥)
العجز المراكم كما في بداية الفترة	(١٠,١٢٣)	(٣,٠٢٦,٤٣٢)	(٢٢٣,٤٤١)	(٢٢٣,٤٤١)	(٨٥٩,٦٥٠)	(٩٤٧,٣٨٢)
تفعيل الدائم للمقرر	٥٤,٢٨٣	٢,٧٣٣,٧٨٧	٥٤,٢٨٣	٥٤,٢٨٣	٧٧٣,٦٨٤	٨٥٢,٦٦٣
العجز من عمليات التأمين بعد تنظيم	٥٤,٤١٧	(٣٢٨,٠٦٢)	(٣٢٨,٠٦٢)	(٣٢٨,٠٦٢)	٧٨٠,٩٦١	٩,٢٩٨,٦٦٦
المساهمين المقرر	(١,١٦,١٦)	(٣٢٧,٦٦٦)	(١٧٤,١٤٣)	(١٧٤,١٤٣)	١٧٨,٩٧٧	١٠,١٥١,٣١١
العجز من عمليات التأمين	(٤,٤١٧)	(٣٢٨,٦٦٦)	٢٠,١,٩٦	٢٠,١,٩٦	٨٥٢,٦٦٣	(٩٤,٧٣٨)
المساهمين المقرر	(٤,١٦)	(٣٢٨,٦٦٦)	(٣٢٨,٦٦٦)	(٣٢٨,٦٦٦)	(٨٥,٩٦٦)	(١,٧٣١)

المعلومات القطاعية (باليارات السعودية) - يتبع

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

تأمين حماية وتوفر

تأمين عام وصحي

مقدار	رسوم	إجمالي	البناء الإجمالي	تأمين حماية وصحي
موارد	رسوم	إجمالي	البناء الإجمالي	تأمين حماية وصحي
مطالبات تحت التأمين من مهنة معددي التأمين من موظفات	رسوم	إجمالي	البناء الإجمالي	تأمين حماية وصحي
مطالبات تحت التأمين من مهنة معددي التأمين من موظفات	رسوم	إجمالي	البناء الإجمالي	تأمين حماية وصحي
أقساط الأذلين غير الكتبية	رسوم	إجمالي	البناء الإجمالي	تأمين حماية وصحي
تكاليف الكتابة موحلة	رسوم	إجمالي	البناء الإجمالي	تأمين حماية وصحي
مودعات غير مخصصة	رسوم	إجمالي	البناء الإجمالي	تأمين حماية وصحي
مجموع المودعات	رسوم	إجمالي	البناء الإجمالي	تأمين حماية وصحي
مطلوبات	رسوم	إجمالي	البناء الإجمالي	تأمين حماية وصحي
دخل الأقساط غير الكتبية	رسوم	إجمالي	البناء الإجمالي	تأمين حماية وصحي
مطلوبات تحت التأمين من مهنة معددي التأمين من موظفات	رسوم	إجمالي	البناء الإجمالي	تأمين حماية وصحي
محصل حسابي لبيانات التأمين على الحياة	رسوم	إجمالي	البناء الإجمالي	تأمين حماية وصحي
مطلوبات غير مخصصة	رسوم	إجمالي	البناء الإجمالي	تأمين حماية وصحي
مجموع المطلوبات	رسوم	إجمالي	البناء الإجمالي	تأمين حماية وصحي

١١ - تاريخ اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل إدارة مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٦ شعبان ١٤٣١هـ (الموافق ١٨ يوليو ٢٠١٠).

أي. بلا سوبرمانين
المدير المالي
A. Balasubramanian
Chief Finance Officer