

شركة أكسا للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة
للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مراجعة)
وتقدير فحص محدود لمراجعي الحسابات

**شركة أكسا للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)**

**القواعد المالية الأولية الموجزة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣**

صفحة

فهرس

٢

تقرير فحص محدود لمراجعي الحسابات

٤ - ٣

قائمة المركز المالي الأولية

٥

قائمة عمليات التأمين والفائض المتراكم الأولية

٦

قائمة دخل المساهمين الأولية

٧

قائمة دخل المساهمين الشاملة الأولية

٨

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية

٩

قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية

١٠

قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية

٢١ - ١١

إيضاحات حول القواعد المالية الأولية الموجزة

تقرير فحص محدود لمراجعي الحسابات

إلى السادة مساهمي
شركة أكسا للتأمين التعاوني

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركزى الأولية المرفقة لشركة أكسا للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") كما في ٣١ مارس ٢٠١٣ والقوائم الأولية لعمليات التأمين والقاضى المتراكب ودخل المساهمين ودخل المساهمين الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتتحققات التقنية لعمليات التأمين والتتحققات التقنية للمساهمين لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات التي تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي مسؤولية إدارة الشركة والتي أعدتها وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية الأولية" وقدمناها لكم مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها.

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

نتائج الفحص

بناءً على الفحص المحدود الذي قمنا به، لم يتبيّن لنا وجود أية تعديلات جوهريّة يتّبعن إدخالها على القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لكي تتنّق مع معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤).

للتباہ

نفت الانتهاء إلى إيقاض رقم ٢ حول القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة. أعدت هذه القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم (٣٤) وليس وفقاً لمعايير التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

براييس وترهاؤس كويرز
ص ب ٤٦٧
مطار الظهران ٣١٩٣٢
المملكة العربية السعودية

عمر محمد المقا
ترخيص رقم (٣٦٩)

١١ جمادى الثاني ١٤٣٤هـ
(٢١ أبريل ٢٠١٣)



الغائم للمحاسبة
ص ب ٧٦٢
الدمام ٣٤٢١
المملكة العربية السعودية

نادر عباد الغائم
ترخيص رقم (٢٧٠)

١١ جمادى الثاني ١٤٣٤هـ
(٢١ أبريل ٢٠١٣)

براييس وترهاؤس كويرز
محاسبون قانونيون
ترخيص رقم ٢/٢٥/١١/٣٢٣
PRICEWATERHOUSECOOPERS
CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
LIC. NO. 2/25/11/323

شركة أكسا للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز العالمي الأولية
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

كمافي	٢٠١٣ مارس ٣١	٢٠١٢ ديسمبر ٣١	٢٠١٢ ديسمبر ٣١ (مراجعة)	٢٠١٣ مارس ٣١ (مراجعة)	بيان
٧٤,١١٨				٣٧,٠١١	
٦١,١٤٢				١٠٠,١١٧	
١٢٠,٨٦٥				١٣٢,٤١٤	
(١٨,٢٣٠)				(١٧,٤٨٠)	
١٠٢,٦٣٥				١١٤,٩٣٤	
٥٤,٥١٤				٦٣,٧٥٤	٣
٩٢,٧١٤				٤٣,٧٦١	
٢٤,٠٢٥				٢٥,٢٠٠	
١٤,٨٩١				١٦,١٥٤	
٣,٧٦٣				٧,٦٣٠	
٢٢,٠٩٦				٣٨,٧٠١	
٧٣,٨٩٤				٤٢,٦٠٨	
٧,٥٠٠				٦٣,٧٥٠	
٨,٨٦٧				٨,٢٩٣	
٥٤٠,١٥٩				٥٦١,٩١٨	

مجموع موجودات عمليات التأمين

٣٢٥	٣٠,٠٥٣		موجودات المساهمين
١٧٥,٦٩	١١٨,٦٧٩		نقد وما يماثله
٦٣,٨٥	٦٦,٤٤٦	٣	ودائع قصيرة الأجل
٢٠,٠٠	٢٠,٠٠		استثمارات متاحة للبيع
<u>٣,٨٧</u>	<u>١,٨٩٠</u>		وبيعة نظامية
<u>٢٦١,٥٦٦</u>	<u>٢٣٧,٠٦٨</u>		موجودات أخرى
<u>٨٠١,٧٢٥</u>	<u>٧٩٨,٩٨٦</u>		مجموع موجودات المساهمين

(يٰتِيَ)

تعتبر الإضافات المعرفة من 1 إلى 11 جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

رئیس الشئون الماليۃ

المدرب الققفيذى

عضو مجلس الادارة

شركة أكسا للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية (تابع)

(جميع المبالغ بالآف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

كما في		إيضاح	مطلوبات عمليات التأمين وفالض متراك
٢٠١٢ دiciembre ٣١	٢٠١٣ مارس ٢١		
(مراجعة)		(غير مراجعة)	
٣٦,٥٤٨	٢٩,١٤٩		أرصدة معيدي تأمين الدائنة
١٨٠,٥٨٤	٢٧٥,٠٦٨		أقساط غير مكتسبة
١٧١,٧٩٢	١٠٠,٣٣٠		طالبات قائمة
٤٤,٠٤٦	٩٨,١٣٩		طالبات تكبدت ولم يتم الإبلاغ عنها واحتياطات أخرى
٢١٥,٨٣٨	١٩٨,٤٦٩		عمولات معيدي التأمين الموجلة
٥,٢٦٣	٥,٠١٤		ممتلكات ومطلوبات أخرى
٣٥,٥١٨	٣٦,٧٢١		نسم دائنة إلى طرف ذي علاقة
٤٩,٧٣٠	-		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
١٥,٨٧٥	١٦,٢٥٣		مجموع مطلوبات عمليات التأمين
٥٣٩,٣٥٦	٥٦٠,٦٧٤		
٥٥٧	٩٢٤		الفائض المتراك من عمليات التأمين
٢٤٦	٢٢٠		احتياطي القيمة العادلة
٥٤٠,١٥٩	٥٦١,٩١٨		مجموع مطلوبات عمليات التأمين وفالض متراك
			مطلوبات حقوق المساهمين
		٥	مطلوبات المساهمين
٥,٩٤٢	٧,٤٩٨		زكاة وضريرية دخل مستحقة
١,٣٧٨	٤,٠٧٦		ممتلكات ومطلوبات أخرى
٧٣,٨٩٤	٤٢,٦٠٨		مطلوب لعمليات التأمين
٨١,٢١٤	٥٤,١٨٢		مجموع مطلوبات المساهمين
٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠		حقوق المساهمين
٤,٢٩٧	٣,٤٥٢		رأس المال
(٢٢,٩٤٥)	(٢٠,٥٦٦)		احتياطي القيمة العادلة
١٨٠,٣٥٢	١٨٢,٨٨٦		عجز متراك
٢٦١,٥٦٦	٢٣٧,٠٦٨		مجموع حقوق المساهمين
٨٠١,٧٢٥	٧٩٨,٩٨٦		مجموع مطلوبات وحقوق المساهمين
			مجموع مطلوبات عمليات التأمين وفالض متراك
			ومطلوبات حقوق المساهمين

٩

التزامات محتملة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

رئيس الشئون المالية

المدير التنفيذي

عضو مجلس الإدارة

شركة أكسا للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة عمليات التأمين والفائض المتراكם الأولية
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

فترة الثلاثة أشهر المنتهية			
٢٠١٢ مارس ٣١	٢٠١٣ مارس ٣١		
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)		
		إيرادات	
١٣٧,١٤٩	٢٧٠,٣٤٥	٤	إجمالي الأقساط المكتتبة
(٢٩,٦١٤)	(٢٩,١١٥)	٤	ناقصاً إعادة تأمين معندة
١٠٧,٥٣٥	٢٤١,٢٣٠		صافي الأقساط المكتتبة
<u>(٢٥,٤٥٨)</u>	<u>(٩٣,٣٠٤)</u>		تغيرات في الأقساط غير المكتتبة
<u>٨٢,٠٧٧</u>	<u>١٤٧,٩٢٦</u>		صافي الأقساط المكتتبة
<u>٢,٧٢٢</u>	<u>٣,٥٤٩</u>	٤	عمولات إعادة تأمين
<u>٥٢٨</u>	<u>٧٢٤</u>		دخل من عمولات
<u>٨٥,٣٢٧</u>	<u>١٥٢,١٩٩</u>		مجموع الإيرادات
			تكاليف ومصاريف
٨١,٨٠٦	١٤٦,٨١٢		إجمالي مطالبات مدفوعة
(١٢,٨١٩)	(٥٤,٧٤٧)		ناقصاً حصة معيدي التأمين
٦٨,٩٨٧	٩٢,٠٦٥		صافي مطالبات مدفوعة
<u>٢,٢٥٢</u>	<u>٣١,٥٨٤</u>		تغيرات في مطالبات قائمة
<u>٧١,٢٢٩</u>	<u>١٢٣,٦٤٩</u>		صافي مطالبات متقدمة
<u>٧,٣٨٣</u>	<u>٨,٣٨٩</u>		تكاليف اكتتاب وثائق تأمين
<u>١١,٣٩١</u>	<u>١٦,٤٩٣</u>	٤	مصاريف عمومية وإدارية
<u>٩٠,٠١٣</u>	<u>١٤٨,٥٣١</u>		مجموع التكاليف والمصاريف
<u>(٤,٦٨٦)</u>	<u>٣,٦٦٨</u>		فائض (عجز) من عمليات التأمين
<u>٤,٦٨٦</u>	<u>(٣,٣٠١)</u>		تحمل المساهمين (تخصيص) من فائض (عجز)
-	<u>٣٦٧</u>		من عمليات التأمين
-	<u>٥٥٧</u>		صافي نتاج من عمليات التأمين بعد تحمل الفائض
-	<u>٩٢٤</u>		الفائض المتراكם كما في بداية الفترة
			الفائض المتراكם كما في نهاية الفترة
نعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.			

رئيس الشئون المالية

المدير التنفيذي

عضو مجلس الإدارة

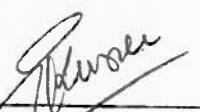
شركة أكسا للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة دخل المساهمين الأولية

(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

فترة الثلاثة أشهر المنتهية		إيضاح
٢٠١٣ مارس ٣١	٢٠١٢ مارس ٣١	
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	
(٤,٦٨٦)	٣,٣٠١	فائض (عجز) محول من عمليات التأمين
٨٨٨	١,٦٦٦	دخل من عمولات
(٣٢)	(٣٢)	مصاريف عمومية وإدارية
(٣,٨٣٠)	٤,٩٣٥	دخل (خسارة) المساهمين للفترة
٢٠ مليون	٢٠ مليون	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة
(٠,١٩٢)	٠,٢٥٠	الدخل (الخسارة) الأساسي والمخفض للسهم (ريال سعودي)

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.



رئيس الشئون المالية



المدير التنفيذي



عضو مجلس الإدارة

شركة أكسا للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة دخل المساهمين الشاملة الأولية
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

فترة الثلاثة أشهر المنتهية			
٢٠١٣ مارس ٣١	٢٠١٣ مارس ٣١		
(غير مراجعة)		إيضاح	
(٣,٨٣٠)	٤,٩٣٥		دخل (خسارة) المساهمين للفترة
(١,٩٩٥)	(١,٥٥٦)	٥	الزكاة وضرائب الدخل
(٥,٨٢٥)	٣,٣٧٩		صافي الربح (الخسارة) للفترة
٣٥٨	(٨٤٥)	٣	تغيرات في القيمة العادلة غير محققة لاستثمارات متاحة للبيع
(٥,٤٦٧)	٢,٥٣٤		مجموع الدخل (الخسارة) الشامل للفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.



رئيس الشئون المالية



المدير التنفيذي



عضو مجلس الإدارة

شركة أكسا للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

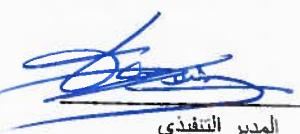
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

المجموع	احتياطي عجز متراكم	رأس المال	القيمة العادلة	غير مراجعة الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٣
١٨٠,٣٥٢	(٢٢,٩٤٥)	٤,٢٩٧	٢٠٠,٠٠٠	صافي دخل الفترة
٣,٣٧٩	٣,٣٧٩	-	-	غير تغيرات في احتياطي القيمة العادلة لاستثمارات متاحة للبيع
(٨٤٥)	-	(٨٤٥)	-	الرصيد كما في ٣١ مارس ٢٠١٣
١٨٢,٨٨٦	(٢٠,٥٦٦)	٣,٤٥٢	٢٠٠,٠٠٠	صافي دخل الفترة
١٧٠,٧٦٤	(٢٩,٦٣٠)	٣٩٤	٢٠٠,٠٠٠	غير تغيرات في احتياطي القيمة العادلة لاستثمارات متاحة للبيع
(٥,٨٢٥)	(٥,٨٢٥)	-	-	الرصيد كما في ٣١ مارس ٢٠١٢
٣٥٨	-	٣٥٨	-	غير تغيرات في احتياطي القيمة العادلة لاستثمارات متاحة للبيع
١٦٥,٢٩٧	(٣٥,٤٠٠)	٧٥٢	٢٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣١ مارس ٢٠١٢

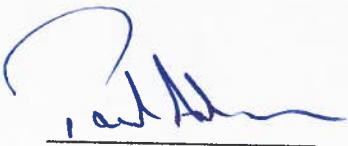
تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.



رئيس الشئون المالية



المدير التنفيذي



عضو مجلس الإدارة

شركة أكسا للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

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

فترة الثلاثة أشهر المنتهية		ايضاح	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٢٠١٢ مارس ٣١	(غير مراجعة)		صافي نتائج عمليات التأمين تعديلات لتسوية صافي نتائج عمليات التأمين إلى صافي النقد من الأنشطة التشغيلية تخصيص (تحمل) المساهمين للفاصل (عجز) من عمليات التأمين استهلاك
-	٢٦٧		
(٤,٦٨٦)	٣,٣٠١		
٣,٢١٨	٦٩٣		
<u>(١,٤٦٨)</u>	<u>٤,٣٦١</u>		
			<u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:</u>
(٥,٣٩٠)	(١٢,٢٩٩)		أقساط وأرصدة تأمين مدينة - بالصافي
(١٥,٣٧٧)	٤٨,٩٥٣		حصة معيدي التأمين من مطالبات قائمة
(٣,٤٠١)	(١,١٨٠)		حصة معيدي التأمين من أقساط غير مكتسبة
(٢,٩٤٠)	(١,٢٦٣)		تكاليف كتب وثائق تأمين مؤجلة
(٤,٨٢٢)	(٣,٨٦٧)		موجودات أخرى
٤,٩٢٤	(١٦,٦٥٥)		نرم مدينة من طرف ذي علاقة
٩,٤٣١	(٧,٣٩٩)		أرصدة معيدي التأمين الدائنة
٢٧,٨٥٩	٩٤,٤٨٤		أقساط غير مكتسبة
٧١,٥٨٩	(٧١,٤٦٢)		مطالبات قائمة
(٣,٩٦٠)	٥٤,٩٣		مطالبات مكتبة لكن لم يتم ذكرها واحتياطيات أخرى
٨٥٠	(٢٤٩)		عمولات معيدي التأمين المؤجلة
(١٢,٧٣٣)	١,٢٠٣		مستحقات ومطلوبات أخرى
-	(٤٩,٧٣٠)		نرم دائنة إلى طرف ذي علاقة
٣٤٨	٣٧٨		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٥٣,٠٥٥	٢٧,٩٨٥		مطلوب من عمليات المساهمين
<u>٦٨,٩٦٥</u>	<u>٦٧,٤٠٣</u>		صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
			<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(١٦,٦٤٣)	(٩,١٦٦)		استثمارات متاحة للبيع
-	(٣٨,٩٧٥)		ودائع تصرير الأجل
-	(٥٦,٢٥٠)		ودائع طويلة الأجل
-	(١١٩)		شراء أثاث وتركيبات ومعدات
<u>(١٦,٦٤٣)</u>	<u>(١٠٤,٥١٠)</u>		صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
٥٢,٣٢٢	(٣٧,١٠٧)		صافي التغير في نقد وما يماثله
٩٠,٣٦٧	٧٤,١١٨		نقد وما يماثله كما في بداية الفترة
<u>١٤٢,٦٨٩</u>	<u>٣٧,٠١١</u>		نقد وما يماثله كما في نهاية الفترة
<u>٨٣٠</u>	<u>٧٤</u>	<u>٣</u>	<u>معلومات إضافية عن التدفقات النقدية</u> <u>الأنشطة التمويلية غير النقدية -</u>
			• ربح غير حقيق من استثمارات متاحة للبيع

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

رئيس الشئون المالية

المدير التنفيذي

عضو مجلس الإدارة

شركة أكسا للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

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

فترة الثلاثة أشهر المنتهية		إيضاح	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية صافي ربح (خسارة) المساهمين للفترة تعديلات لتسويقة صافي الخسارة إلى صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية خصم (تحمل) (العائد) العجز من عمليات التأمين
٢٠١٢ مارس ٣١ (غير مراجعة)	٢٠١٢ مارس ٣١ (غير مراجعة)		
(٣,٨٣٠)	٤,٩٣٥		
٤,٦٨٦	(٣,٣٠١)		
٨٥٦	١,٦٣٤		
١,٤١٣	١,١٩٧		المتغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية: موجودات أخرى
(٧)	٢,٦٩٨		ممتلكات ومطلوبات أخرى
(٥٣,٠٥٥)	(٢٧,٩٨٥)		مطلوب لعمليات التأمين
(٥٠,٧٩٣)	(٢٢,٤٥٦)		صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
(١٠,٣٧٨)	٥٦,٣٩٠		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية ودائع قصيرة الأجل
(٢٦,٨٤٩)	(٤,٢٠٦)		استثمارات متاحة للبيع - صافي
(٣٧,٢٢٧)	٥٢,١٨٤		صافي النقد المقدم من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(٨٨,٠٢٠)	٢٩,٧٢٨		صافي التغير في نقد وما يماثله
١٢٩,٨٨٠	٣٢٥		نقد وما يماثله كما في بداية الفترة
٤١,٨٦٠	٣٠,٠٥٣		نقد وما يماثله كما في نهاية الفترة
(١,٩٩٥)	(١,٥٥٦)	٥	معلومات إضافية عن تدفقات نقدية النشاط التشغيلي غير النقدية
٣٥٨	(٨٤٥)	٣	• زكاة وضريبة دخل حملت على دخل المساهمين الشامل

النشاط الاستثماري غير النقدية:
• أرباح (خسارة) غير محققة
من استثمارات متاحة للبيع

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

رئيس الشئون المالية

المدير التنفيذي

عضو مجلس الإدارة

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر
المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

١ - معلومات عامة

إن شركة أكسا للتأمين التعاوني ("الشركة") شركة مساهمة سعودية تأسست في المملكة العربية السعودية بموجب المرسوم الملكي رقم م/٣٦ الصادر بتاريخ ٢٧ جمادى الثاني ١٤٢٩هـ (الموافق ١ يوليو ٢٠٠٨م) (تاريخ بداية الشركة). تأسست الشركة بموجب القرار الوزاري رقم ق/١٩٢٣ الصادر بتاريخ ١٠ جمادى الثاني ١٤٣٠هـ (الموافق ٣ يونيو ٢٠٠٩م) (تاريخ القرار الوزاري). تم تسجيل الشركة في المملكة العربية السعودية بموجب سجل تجاري رقم ١٠٠٢٧١٢٠٣ صادر في مدينة الرياض بتاريخ ٢٠ رجب ١٤٣٠هـ (الموافق ١٣ يوليو ٢٠٠٩م). إن عنوان الشركة المسجل هو: ص. ب. ٧٥٣، الرياض ١١٤٢١، المملكة العربية السعودية.

تتمثل الأنشطة الرئيسية للشركة في مزاولة أعمال التأمين التعاوني وكل ما يتعلق بهذه الأعمال من إعادة تأمين تحت نظام مراقبة التأمين التعاوني ("النظام") وعقد تأسيس الشركة والأنظمة الأخرى المعمول بها في المملكة العربية السعودية. حصلت الشركة على ترخيص من مؤسسة النقد العربي السعودي "مؤسسة النقد" لمزاولة أعمال التأمين العام والتأمين الصحي وإعادة التأمين في المملكة العربية السعودية بموجب الترخيص رقم ت. م. ن/٢٥٠١٠٢٥ الصادر بتاريخ ١١ صفر ١٤٣١هـ (الموافق ٢٦ يناير ٢٠١٠). بدأت الشركة بمزاولة نشاطات التأمين في ٤ ربيع الأول ١٤٣١هـ (الموافق ١٨ فبراير ٢٠١٠) بعد الحصول على رخصة دائمة بمزاولة أعمال التأمين لمنتجات تأمين معينة وموافقة مؤقتة ل المنتجات المتبقية. تقوم الشركة حالياً بالحصول على موافقة دائمة لمزاولة أعمال التأمين ل المنتجات المتبقية من الجهات الرسمية. تعتقد الإدارة بأنه سوف يتم الحصول على هذه الموافقات في وقت لاحق.

تحويل محفظة

في وقت تأسيس الشركة، وافق مساهمون شركة أكسا للتأمين (ال سعودية) ش. م. ب. (م) ("البائع") على تحويل بعض الموجودات والمطلوبات كما في ١ يناير ٢٠٠٩ ومحفظة التأمين في المملكة العربية السعودية للشركة بقيمة حدتها مؤسسة النقد العربي السعودي.

في ١٥ ذو القعدة ١٤٣٣ (الموافق ١ أكتوبر ٢٠١٢)، وافقت مؤسسة النقد العربي السعودي على تحويل المحفظة، وذلك اعتباراً من ١ يناير ٢٠٠٩، مقابل ١٠٦,٥٧ مليون ريال سعودي. وبعد موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي، دخلت الشركة رسميًا في اتفاقية الشراء مع الشركاء بالطرف البائع تنفيذ عملية التحويل. وأيضاً وافق المساهمون في الشركة على التحويل في اجتماع الجمعية العمومية غير العادية المنعقد في ١٠ ديسمبر ٢٠١٢.

وبناءً على ذلك، حصلت الشركة على المحفظة التأمينية وصافي الموجودات من البائع اعتباراً من ١ يناير ٢٠٠٩. أيضاً، سحب الإداره القوائم المالية الصادرة مسبقاً لفترة الثلاثة أشهر والسنوات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ وإعادة إصدارها بعد الأخذ في الاعتبار الآثار المتربعة على تحويل المحفظة. وبناءً عليه، فقد تم تعديل المعلومات المالية لعام ٢٠١٢ المقارنة المعروضة في القوائم المالية الأولية الموجزة بعد الأخذ في الاعتبار آثار تحويل المحفظة.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر
المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

٢ - ملخص السياسات المحاسبية الهامة

أهم السياسات المحاسبية المطبقة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية تم إدراجها أدناه. تم تطبيق هذه السياسات بشكل منتظم على جميع الفترات المعروضة.

١-٢ أسس الإعداد

قامت الشركة بإعداد قوائمها المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ و ٢٠١٢ وفقاً لمبدأ التكالفة التاريخية ووفقاً لمبدأ الاستحقاق والمعدلة بإعادة تقدير استثمارات متاحة للبيع بالقيمة العادلة في قائمة المركز المالي لعمليات التأمين و عمليات المساهمون الشاملة، وبموجب معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (معايير المحاسبة الدولي) "التقارير المالية الأولية". وعليه لم يكن الغرض من إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة لتفق مع المبادئ المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية، أي وفقاً لمعايير التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

طبقاً للنظام، تحفظ الشركة بحسابات منفصلة لعمليات التأمين و عمليات المساهمين. تحفظ الشركة بالحيازة الفعلية والملكية لجميع الموجودات المتعلقة بعمليات التأمين و عمليات المساهمين. يتم تسجيل الإيرادات والمصروفات لأي من النشاطين في الحسابات العائدة له. يتم تحديد أسس توزيع المصروفات من العمليات المشتركة من قبل الإدارة ومجلس إدارة الشركة.

حسب اللوائح الداخلية للشركة، يتم توزيع الفائض الناتج من عمليات التأمين كما يلي:

٪٩٠	المحول إلى عمليات المساهمين
٪١٠	المحول إلى الفائض المتراكم لعمليات التأمين
<u>٪١٠٠</u>	

يتم توزيع الفائض الناتج من عمليات التأمين، إن وجد، في نهاية كل سنة مالية على ضوء نتائج عمليات التأمين للسنة كاملة. يتم التوزيع في القوائم المرفقة لفترة ثلاثة أشهر منتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ و ٢٠١٢ وذلك على ضوء نتائج العمليات لفترة ثلاثة أشهر منتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ فقط، وتخضع للتعديلات في نهاية العام.

تشمل القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة على جميع التعديلات التي يتالف معظمها من المستحقات العادلة المتكررة التي تعتبرها إدارة الشركة ضرورية لعرض قائمة المركز المالي ونتائج العمليات والتغيرات النقدية بشكل عادل. إن السياسات المحاسبية التي تطبقها الشركة لإعداد هذه القوائم المالية الموجزة هي وفقاً للمعيار الدولي لإعداد التقارير المالية ومتغيرة مع تلك المستخدمة في إعداد القوائم المالية السنوية للشركة للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢، باستثناء اعتماد بعض التعديلات والمرجعات على المعايير الحالية المذكورة أدناه، والتي لم يكن لها تأثير كبير على القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة. يجب قراءة القوائم المالية الأولية الموجزة بالتزامن مع القوائم المالية المدققة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر
المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

الوصف	المعيار
عرض القوائم المالية	تعديلات على معيار المحاسبة الدولي ١
مكافأة نهاية الخدمة	تعديلات على معيار المحاسبة الدولي ١٩
قوائم مالية منفصلة	تعديلات على معيار المحاسبة الدولي ٢٧
استثمارات في شركات زميلة ومشاريع مشتركة	تعديلات على معيار المحاسبة الدولي ٢٨
الأدوات المالية - تصنيفات وقياسات	المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٩
القوائم المالية الموحدة	المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٠
ترتيبات مشتركة	المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١١
الإفصاح عن حصص في شركات أخرى	المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٢
قياس القيمة العادلة	المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٣
الموجودات المالية والمطلوبات المالية	تعديلات على معيار المحاسبة الدولي ٣٢ والمعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٧

إن تطبيق المعايير الجديدة والمعدلة ذات الصلة والتفسيرات المطبقة على الشركة ليس لديها أي تأثير هام على هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

٢-٢ استخدام التقديرات في إعداد القوائم المالية

إن إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية يتطلب استخدام بعض الأحكام والتقديرات والافتراضات المحاسبية الهامة التي تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات والإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية والمبالغ المدرجة للإيرادات والمصروفات خلال فترة القوائم. كما يتطلب الأمر أن تمارس الإدارة حكمها عند تطبيق سياسات الشركة المحاسبية. إن تغيير هذه التقديرات أو الافتراضات قد ينشأ عنه تأثير جوهري على القوائم المالية خلال الفترة التي يتم فيها هذا التغيير. تعتقد الإدارة أن الافتراضات والتقديرات المستخدمة هي ملائمة ومناسبة، وأن القوائم المالية للشركة تظهر بعد، من جميع النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة ونتائج أعمالها.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر
المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

٣٠٢ التقارير القطاعية

يعتبر القطاع جزءاً محدداً من الشركة يقوم بتقديم منتجات أو خدمات (قطاع أعمال)، وتختلف مخاطرها وعوائده عن القطاعات الأخرى. تماشياً مع طريقة إعداد التقارير الداخلية بالشركة، اعتمدت الإدارة قطاعات التشغيل بالنسبة لنشاطات الشركة وموجوداتها ومطلوباتها كما هو مبين أدناه:

• لا تشمل موجودات القطاعات على أقساط وأرصدة مدينة للتأمين وأثاث وتركيباً ومعدات وموجودات أخرى ومطلوب من عمليات المساهمين.

• لا تشمل مطلوبات القطاعات على أرصدة دانة لمعيدي التأمين ومصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى.

لأغراض إدارة الشركة، تقوم الشركة بتنظيم عمل وحداتها بموجب المنتجات والخدمات المقدمة ولديها القطاعات التالية التي يمكن التقرير عنها:

- الحوادث والمسؤولية
- المركبات
- الممتلكات
- النقل البحري
- الهندسة
- الصحة
- الحياة

٣ - استثمارات متاحة للبيع

كما في ولفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مراجعة)

عمليات المساهمين	عمليات التأمين	
٦٣,٠٨٥	٥٤,٥١٤	الرصيد كما في بداية الفترة
٤,٣٧٥	٩,١٦٦	مشتريات
(١٦٩)	-	استبعادات
(٨٤٥)	٧٤	ربح غير محق (خسارة)
<u>٦٦,٤٤٦</u>	<u>٦٣,٧٥٤</u>	الرصيد كما في نهاية الفترة

تشمل الاستثمارات المتاحة للبيع في ٣١ مارس ٢٠١٣ على ٢٠١٢ سهم (٢٠١٢: ١,٩٢٣,٠٧٨) في نجم لخدمات التأمين، شركة مساهمة سعودية، والتي تحفظ من قبل الشركة بالقيمة صفر.

شركة أكسا للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مراجعة)

<u> عمليات المساهمين</u>	<u> عمليات التأمين</u>	
١٢,٩٤٨	٤٠,٨٧٨	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٢
٤٦,٢٣٤	٢٠,٢٥٨	مشتريات - صافي
-	(٧,٣٥١)	تحويل إلى طرف ذي علاقة
٣,٩٠٣	٧٢٩	ربح غير محقق
<u>٦٣,٠٨٥</u>	<u>٥٤,٥١٤</u>	الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

تمثل استثمارات في سندات صكوك التداول العام وبعض أسهم الأوراق المالية المتداولة العامة الأخرى المصدرة عن شركات سعودية متعددة.

٤ - معاملات وارصدة مع طرف ذي علاقة

(أ) معاملات مع طرف ذي علاقة

<u> فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس</u>	<u> ٢٠١٢</u>	<u> ٢٠١٣</u>	
<u>(غير مراجعة)</u>			<u>(غير مراجعة)</u>
٨,٠٢٣	٧,٥٠٣		اجمالي اقساط مكتتبة
١٣,٩٧٤	١٧,٣٩٥		إعادة تأمين مسندة
١,٩٥٦	٢,١١٤		عمولات إعادة تأمين
٧٢٠	٣٠٩		مصاريف حملت من أطراف ذات علاقة
٣٢	٣٢		مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
١,٠٩٤	١,٤٦٩		كبار موظفي الإدارة

(ب) ارصدة مع طرف ذي علاقة

تمثل ذمة مدينة من طرف ذي علاقة في ٣١ مارس ٢٠١٣ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ مبلغ مدين من البائع.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

٥ - أمور تتعلق بالزكاة وضريبة الدخل

مكونات الوعاء الزكوي

تتلخص أهم مكونات الوعاء الزكوي للشركة من حقوق المساهمين في بداية الفترة وصافي الربح المعدل وبعض البنود الأخرى.

مخصص الزكاة وضريبة الدخل

تم قيد مخصص الزكاة بواقع ٢٠,٥٪ من الوعاء الزكوي التقريري العائد للمساهمين السعوديين في الشركة.

تم قيد مخصص ضريبة الدخل بواقع ٢٠٪ من صافي الربح المعدل العائد للمساهمين الأجانب في الشركة.

وضع الزكاة الشرعية وضريبة الدخل

حصلت الشركة على الشهادة النهائية للزكاة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠. وقد راجعت الشركة مخصص الزكاة وضريبة الدخل لتأثير عمليات التحويل وبقصد تقديم أقرار معدل للسنوات المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ و ٢٠١٠ و ٢٠١١ بعد الأخذ في الاعتبار تأثير تحويل المحفظة.

٦ - احتياطي نظامي

وفقاً للنظام، يتغير على الشركة تحويل ما لا يقل عن ٢٠٪ من الربح السنوي إلى الاحتياطي النظامي حتى يبلغ هذا الاحتياطي ١٠٠٪ من رأس مال الشركة. سوف يتم هذا تحويل الاحتياطي النظامي عند نهاية السنة المالية اعتباراً لنتيجة تلك السنة.

٧ - القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية

هي القيمة التي يتم فيها تبادل أصل أو تسوية التزام بين أطراف راغبة في ذلك وتم بنفس شروط التعامل الاعتيادية. إن القيمة العادلة للأدوات المالية للشركة لا تختلف بشكل جوهري عن قيمتها الدفترية.

ت تكون موجودات الشركة المالية من نقد وما يعادله و ذمم مدينة واستثمارات وإيرادات مستحقة ومطلوبات مالية تتالف من دائنون ومصروفات مستحقة.

تحديد القيمة العادلة والتسلسل الهرمي للقيمة العادلة:

تستخدم الشركة التسلسل الهرمي التالي لتحديد والإفصاح عن القيمة العادلة للأدوات المالية:

مستوى ١: أسعار متداولة في أسواق نشطة لموجودات أو مطلوبات مثيلة (أي دون تعديل أو إعادة تعبئته).

مستوى ٢: أسعار متداولة في أسواق نشطة لموجودات ومطلوبات مشابهة أو أساليب تقييم أخرى والتي تستند جميعها لمدخلات هامة على أساس ملاحظة بيانات السوق.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة ثلاثة أشهر
المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

مستوى ٣: أساليب تقييم والتي لا تستند لأي مدخلات تعتمد على ملاحظة بيانات السوق.

يعرض الجدول أدناه الأدوات المالية بقيمتها العادلة كما في ٣١ مارس ٢٠١٣ و٣١ ديسمبر ٢٠١٢ على أساس التسلسل الهرمي للقيمة العادلة:

المجموع	مستوى ٣	مستوى ٢	مستوى ١	٢٠١٣
٦٣,٧٥٤	-	-	٦٣,٧٥٤	استثمارات متاحة للبيع:
٦٦,٤٤٦	-	-	٦٦,٤٤٦	عمليات التأمين عمليات المساهمين

المجموع	مستوى ٣	مستوى ٢	مستوى ١	٢٠١٢
٥٤,٥١٤	-	-	٥٤,٥١٤	استثمارات متاحة للبيع:
٦٣,٠٨٥	-	-	٦٣,٠٨٥	عمليات التأمين عمليات المساهمين

بالنسبة للأدوات المالية التي يتم الاعتراف بالقيمة العادلة على أساس متكرر، تحدد الشركة ما إذا كان قد حدثت تحويلات بين المستويات في التسلسل الهرمي من خلال إعادة تقييم التصنيفات (استناداً إلى أدنى مستوى من المدخلات الهامة لقياس القيمة العادلة ككل) في نهاية كل فترة مالية.

خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣، لم تكن هناك تحويلات بين المستوى ١ والمستوى ٢ من قياسات القيمة العادلة، وكذلك لم يحدث تحويلات إلى أو من المستوى ٣ من قياسات القيمة العادلة.

- ٨ - الربح (الخسارة) للسهم

تم احتساب ربح / (خسارة) السهم الأساسي والمخفض لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ و ٢٠١٢ بتقسيم صافي ربح (خسارة) المساهمين لهذه الفترات على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادي القائمة خلال تلك الفترات.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر
المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣
(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

٩ - الالتزامات المحتملة

الالتزامات المحتملة المستحقة إلى البائع

كما ورد في إيضاح (١)، حصلت الشركة على محفظة التأمين من البائع بناءً على تعليمات مؤسسة النقد العربي السعودي. إن أي تسوية لهذا يجب أن يكون وفقاً للشروط التي وضعتها مؤسسة النقد العربي السعودي والتي تشمل من بين أمور أخرى، ما يلي:

- يجب على الشركة الاحتفاظ بمعدل ملائم رأس مال أدنى؛
- تقتصر التسوية إلى ٥٠٪ من الأرباح المحققة في السنة الحالية؛
- يجب لا يكون هناك دفعه في سنة الخسارة أو من الأرباح المدورة؛ و
- سيتم وضع تحديد على الفترة التي يمكن أن يتم فيها الدفع.

من خلال النظر في الشروط المذكورة أعلاه، الأداء المالي المعدل وخطة العمل المستقبلية للشركة، ترى الإدارة أن الشركة ليست بحاجة لتسديد للبائع. وبناءً عليه تم الإفصاح عن ١٠٦,٥٧ مليون ريال سعودي كالتزام محتمل. ولكن الإدارة ستقوم بإعادة التقييم في كل تاريخ للمركز المالي خلال الفترة التي يتم الدفع فيها وأثبات الالتزام، إن نطلب الأمر.

١٠ - التقارير القطاعية

عمليات التأمين لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مراجعة)

10

الافتراضي المالي من عمليات التأمين
حصة المسئولين في تحمل المخاطر من عمليات التأمين
صافي النتائج من عمليات التأمين
بعد تحصيل المدخرات

١٠ - التقارير القطاعية (تابع)

المجموع الاجمالي	التأمين العام والصحي						الحوادث والمسؤولية
	تأمينات	النقل الجوي	الهندسة	متاحف	مراكبات	العامة الأخرى	
١٣٧,١٤٩	٦,٢٢٢	١٣٧,١٤٩	٦,٢٢٢	٦٢٣	٥,٨٤٧	٩,٢١٠	٢٩,٠٨١
(٢٩,٦١٤)	(٢,٩,٦)	(٢٩,٦١٤)	(٢,٩,٦)	(١٤٥)	(٣,١٨٩)	(٣,٥٧٢)	(٣٠,٣٢٠)
١٠٧,٥٣٥	٣,٤٠٣	١٠٧,٥٣٥	٣,٤٠٣	٤٧٨	٢,٦٥٨	٥,٦٣٨	٢٨,٣٧١
(٢٦,٤٦١)	(١,٦٣٢)	(٢٦,٤٦١)	(١,٦٣٢)	(٣٤)	(٣٧٧)	٦٢	(١٦,٨٤٥)
٨٢,٠٧٧	١,٥٧٤	٨٢,٠٧٧	١,٥٧٤	٥٤٠	٢,٢٨١	٦,١٥٥	١١,٩٣٦
٢,٧٢٢	(٥٢)	٢,٧٢٢	(٥٢)	(٣)	١٠٦	٩٧٧	١,٣٧٥
٨٤,٧٩٩	١,٥٦٢	٨٤,٧٩٩	١,٥٦٢	٥٣٧	٢,٣٨٧	٧,١١٢	(٩٢٦)
٨١,٨,٠,٧	١,٧١١	٨١,٨,٠,٧	١,٧١١	٣٧٣	١,٩٣٤	٢,٠٧١	١٢,٠٩٤
(١٢,٨,١,٩)	(١,٢)	(١٢,٨,١,٩)	(١,٢)	(٩٠)	(١,٠٠٦)	(١,٠٤)	(٩,٢٩٦)
٦٨,٤٨٧	١,٥٨*	٦٨,٤٨٧	١,٥٨*	٢٨٣	٩٢٨	١,٠٠٧	٢,٧٩٨
٢,٢٦٢	(١,١١٨)	٢,٢٦٢	(١,١١٨)	٣٧٦	١٩٣	٤,٩٧	(١,٠٥١)
٧١,٢٢٩	٤٦٢	٧١,٢٢٩	٤٦٢	٤٧٦	٥,٨٢٥	١,٥١٧	٢,٧٨٨
٧,٣٨٣	٥١	٧,٣٨٣	٥١	٣١٧	٥٠١	٨٠٦	٧,٨٨٩
٩,٧٧٢	٤٥١	٩,٧٧٢	٤٥١	٤٤	٤١٧	٦٥٦	٢,٠٧٦
١,٧١٩	٧٦	١,٧١٩	٧٦	٧	٦٩	١,٩	١,٨٢
٩٠,١٣	١,٦٤٩	٩٠,١٣	١,٦٤٩	٤٤٨	٦,٢٨٢٧	٤,٢٠٨	٤,٨٨٧
(٥,٢٤٥)	(٤,٨٨٧)	(٥,٢٤٥)	(٤,٨٨٧)				

إجمالي إنشاءات مكتبة
نماذج إعادة تأمين مبندة
صافي إنشاءات كتبنة
تقديرات في إنشاءات غير مكتبة
صافي إنشاءات مكتبة
عمولات إعادة تأمين
مجموع الإرادات

إجمالي طلبات متنوعة
يخص: حصة معيدي الثمين
صافي طلبات متنوعة
تقديرات في طلبات قائمة
صافي مطالبات متقدمة
كتالوج اكتتاب ونماذج تأمين
رواتب إدارية وتشغيلية
مصاريف عمومية ودارية أخرى
مجموع التكاليف والمصاريف

العجز من عمليات التأمين
دخل من عمولات
المصر من عمليات التأمين
صافي المساهمين في تحمل العجز من عمليات التأمين

صافي تأمين عمليات التأمين بعد تحمل العجز

شركة مساهمة سعودية (الأسا للتأمين التعاوني)

إضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترات الثلاثة أشهر والستة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (حسمه المالية تألف بالأساس من التدفقات النقدية المتوقعة ما لم يذكر غير ذلك)

١٠ - التقارير القطاعية (تابع)

الحادي عشر ، لعدليات التأمين كما في ٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مراعبة) و ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مراجعة)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة للفترة الثالثة أشهر والسنوات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣
البالغ بـ (٦٥٩,٤٠٠) ريال سعودي ما لم يذكر غير ذلك)
جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية

- ١٠ -
التقرير القطاعي (تابع)

المجموع الإجمالي	التأمين العام والصحي	النقل البري	معتاك	مركبات	الحوادث والمسؤولية
البوليصة	تأمينات	الهندسي	عامة أخرى	المجموع	التأمين العام والصحي
٤٠٨,٥٦٩	٤٢,٧١٤	٩١,١٩٢	١,١٥٠	٥٢٨	٩٢,٧١٤
٤٠٨,٢٥	٢٤,٠٢٥	٢٣,٨٤٠	٢,٦٢١	٨٦٤	٢٤,٠٢٥
٤٠٨,٩١	١٤,٨٩١	١٤,٥٣٣	٩,٠٣٩	١٢٦	١٤,٨٩١
٦٥٩,٤٠٠	٤٠٨,٥٦٩	٩٠,٧٠٠	١,١٥٠	٥٢٨	٩٢,٧١٤

٢٠١٢	٣,٦٠٢	٣٢,٧٣٠	٢٢	١,٩٤٠	١,٩٤٠	٣,٦٠٢
مطابقات التأمين	قائمة	مطالبات قائمة	مطالبات قائمة	مطالبات غير مكتسبة	مطالبات غير مكتسبة	مطالبات غير مكتسبة
حصة معددي التأمين من أقساط غير مكتسبة				حصة معددي التأمين من أقساط غير مكتسبة		
نحالف التقلب وتألق تأمين مجلة				نحالف التقلب وتألق تأمين مجلة		
موجودات غير موزعة				موجودات غير موزعة		
مجموع موجودات عمليات التأمين				مجموع موجودات عمليات التأمين		

٥٠٨٧٨	٥٠٨٧٨	٣٢,٢٢٣	٣٢,٢٢٣	٣٢,٢٢٣	٣٢,٢٢٣	٥٠٨٧٨
مطلوبات التأمين والتأمين المتراكب	متراكب	مطلوبات التأمين والتأمين المتراكب				
أقساط غير مكتسبة						
مطلوبات قائمة						
عمولات معددي التأمين مجلة						
مطلوبات غير موزعة						
مجموع مطلوبات عمليات التأمين						
والفائض المترافق						

- ١١ -
تاریخ الاعتماد
اعتمد مجلس إدارة الشركة هذه القوائم المالية الأولية الموجزة بتاريخ ٢١ أبريل ٢٠١٣.