

التاريخ في : ١٣ جمادى الآخر ١٤٣٨ هـ
الموافق : ١٢ مارس ٢٠١٧
السادة / مساهمي شركة أمانة للتأمين التعاوني
الرياض - المملكة العربية السعودية

التقرير عن الإجراءات المتفق عليها

نطاق العمل

لقد قمنا بالإجراءات المتفق عليها مع شركة أمانة للتأمين التعاوني ("الشركة") والمذكورة أدناه ، وقد قمنا بمهمتنا وفقاً لمعايير المراجعة الخاصة بالتقارير الخاصة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين الخاصة بالإجراءات المتفق عليها.

تمت هذه الإجراءات لمساعدتكم في استكمال الإجراءات النظامية ذات العلاقة لتخفيض رأس مال الشركة بمبلغ ١٨٠ مليون ريال سعودي عن طريق شطب ١٨ مليون سهم وتخفيض نفس المبلغ من حساب الخسائر المتراكمة. وذلك وفقاً لقرار السادة مساهمي الشركة في محضر إجتماع الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٢٢ جمادى الأول ١٤٣٨ هـ الموافق ١٩ فبراير ٢٠١٧.

إن مدى كفاية هذه الإجراءات وصحة الإجراءات القانونية يقع على عاتق إدارة الشركة وحدها ، وعليه فإننا لانقدم أي تعهدات بخصوص مدى كفاية تلك الإجراءات لغرض ذلك الارتباط أو لأي غرض آخر.

الإجراءات المتفق عليها :

١. الحصول على مستندات قيود اليومية المؤيدة لتخفيض رأس المال وفحص المستندات المؤيدة لها وصحة إثباتها محاسبياً بدفاتر الشركة.
٢. الحصول على قائمة المركز المالي للشركة كما في ٢٨ فبراير ٢٠١٧ ومطابقة الأرقام الواردة فيها مع السجلات المحاسبية.
٣. إعادة احتساب الخسائر المتراكمة مع نسبة رأس المال.

النتيجة

فيما يلي بيان بالنتائج المترتبة عن قيامنا بالإجراءات المتفق عليها :

- ١- فيما يتعلق بالإجراء رقم ١ فقد حصلنا على مستندات قيود اليومية المؤيدة لتخفيض رأس المال في تاريخ ٢٨ فبراير ٢٠١٧ بغرض فحص المستندات المؤيدة لها وصحة إثباتها محاسبياً بدفاتر الشركة ولا توجد لدينا أى ملاحظات .
- ٢- فيما يتعلق بالإجراء رقم ٢ فقد حصلنا على قائمة المركز المالى للشركة كما في ٢٨ فبراير ٢٠١٧ ، وقمنا بمطابقة الأرقام مع السجلات المحاسبية، ولا توجد لدينا ملاحظات.
- ٣- قمنا بإحساب الخسائر المتراكمة مع نسبة رأس المال لتكون أقل من ٥٠% من رأس المال.

لفت الإنتباه

إن هذه الإجراءات المذكورة أعلاه لا تمثل أعمال مراجعة أو فحص بهدف إبداء رأي في القوائم المالية ككل أو أيأ من البنود ذات العلاقة وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وعليه فإننا لا نبدي رأي مراجعة أو فحص. وفيما لو قمنا بإجراءات إضافية أو قمنا بأعمال مراجعة أو فحص فقد ينمو الى علمنا أمور أخرى يتعين علينا التقرير لكم عنها.

إن الغرض من التقرير هو ما تم إيضاحه في فقرة نطاق العمل من هذا التقرير وإستخدامه لإستكمال الإجراءات النظامية المقررة الخاصة بتسجيل التخفيض في رأس المال ، ولا يجوز إستخدامه لأي غرض آخر أو تقديمه لأي أطراف أخرى ، بالإضافة إلى ذلك وكما ورد في خطاب تعييننا فإننا لا نتحمل أى مسؤولية عن النتائج المترتبة على تقاسم هذا التقرير مع طرف آخر غير الطرف المرسل إليه هذا التقرير وعليه فإننا لن نتحمل أى مسؤولية عن النتائج المترتبة على تقاسم هذا التقرير مع طرف آخر غير الطرف المرسل إليه هذا التقرير وعليه فإننا لن نتحمل أى مسؤولية عن أي أضرار أو تعويض الشركة عن أي رسوم أو نفقات أخرى قد يتم تكبدها نتيجة لإستخدام تقاريرنا.

وتفضلوا بقبول فائق التحية والتقدير.....،

PKF البسام والنمر
المحاسبون المتحالفون

إبراهيم أحمد البسام
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٣٣٧



التاريخ في : ١٣ جمادى الآخر ١٤٣٨ هـ
الموافق : ١٢ مارس ٢٠١٧

سعادة المكرم / وزير التجارة والإستثمار الموقر

الموضوع : شهادة بالمبالغ المحولة من حساب رأس المال

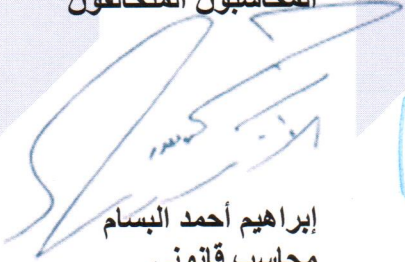
بناء على طلب شركة أمانة للتأمين التعاوني ("الشركة") والإجراءات التي تمت من قبلنا وفقاً لتقريرنا المؤرخ في ١٣ جمادى الآخر ١٤٣٨ هـ الموافق ١٢ مارس ٢٠١٧ نؤكد أنه :

١- تم تحويل مبلغ ١٨٠ مليون ريال سعودي من حساب رأس المال إلي حساب الخسائر المتراكمة بدفتر شركة امانة للتأمين التعاوني بتاريخ ٢٨ فبراير ٢٠١٧.

٢- بلغ رصيد حساب رأس المال مبلغ ١٤٠ مليون ريال سعودي بالسجلات المالية لشركة أمانة للتأمين التعاوني كما في ٢٨ فبراير ٢٠١٧.

وتقبلوا فائق التحية والتقدير.....،

PKF البسام والنمر
المحاسبون المتحالفون



إبراهيم أحمد البسام
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٣٣٧



شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية (غير مراجعة)

٢٨ فبراير ٢٠١٧

بالآلاف الريالات السعودية

	موجودات عمليات التأمين
١٢,٨٧١	النقدية وشبه النقدية
٢٦,٩٦٠	مدينون ، صافي
٣٠,٠٨٤	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٦٨,٤١٥	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٥,٣٥٧	تكاليف إكتتاب وثائق تأمين مؤجلة
١٥,٨١٦	مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
١,٩٢٣	استثمارات متاحة للبيع
١٤٢,٦٢٠	مبالغ مستحقة من المساهمين
٤,١٤١	ممتلكات ومعدات ، صافي
٣٠٨,١٨٧	مجموع موجودات عمليات التأمين
	موجودات المساهمين
١٦٠,٤٨٥	النقدية وشبه النقدية
١٢,٥٨٣	مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
٤١,٩٤٦	استثمارات متاحة للبيع
٤٨,٠٠٠	وديعة نظامية
١,٣٢٦	عوائد استثمار الوديعة النظامية
٢٦٤,٣٤٠	مجموع موجودات المساهمين
٥٧٢,٥٢٧	مجموع الموجودات

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية (غير مراجعة) (تتمة)

٢٨ فبراير ٢٠١٧	
بآلاف الريالات السعودية	
١٦,٨١٠	مطلوبات عمليات التأمين
٦٢,٩٣٧	ذمم معيدي التأمين
٦,١٨١	أقساط تأمين غير مكتسبة
١٣٧,٦١٩	عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
٨٠,٤٦١	مطالبات تحت التسوية
٣,٤٠٠	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٣٠٧,٤٠٨	احتياطي عدم مطابقة الاصول
	مجموع مطلوبات عمليات التأمين
٧٧٩	فائض عمليات التأمين
٣٠٨,١٨٧	فائض متر اكم
	مجموع مطلوبات وفائض عمليات التأمين
	مطلوبات وحقوق المساهمين
	مطلوبات المساهمين :
٧,٣٧٩	زكاة وضريبة دخل مستحقة
٢,٠٧٦	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
١٤٢,٦٢٠	مبالغ مستحقة إلى عمليات التأمين
١,٣٢٦	عوائد استثمار الودیعة النظامية
١٥٣,٤٠١	مجموع مطلوبات المساهمين
	حقوق المساهمين :
١٤٠,٠٠٠	رأس المال
(٣١,٠٤٦)	العجز المتر اكم
١,٩٨٥	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
١١٠,٩٣٩	مجموع حقوق المساهمين
٢٦٤,٣٤٠	مجموع مطلوبات وحقوق المساهمين
٥٧٢,٥٢٧	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين