

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة
(غير مراجعة)
وتقرير الفحص المحدود الصادر
عن مراجعي الحسابات المستقلين

لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ م

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

صفحات	الفهرس
١	تقرير الفحص المحدود الصادر عن مراجعي الحسابات المستقلين
٣ - ٢	قائمة المركز المالي الأولية
٤	قائمة الدخل لعمليات التأمين الأولية
٥	قائمة الدخل الشامل لعمليات التأمين الأولية
٦	قائمة الدخل لعمليات المساهمين الأولية
٧	قائمة الدخل الشامل لعمليات المساهمين الأولية
٨	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية
٩	قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية
١٠	قائمة التدفقات النقدية لعمليات المساهمين الأولية
٢٧-١١	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

تقرير الفحص المحدود
إلى السادة / مساهمي شركة الياز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة الياز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م والقوائم الأولية لدخل عمليات التأمين و عمليات المساهمين ، والدخل الشامل لعمليات التأمين و عمليات المساهمين لفترتي الثلاثة والتسعة اشهر المنتهين في ذلك التاريخ، والقوائم الأولية للتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لعمليات التأمين وعمليات المساهمين لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها التي تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة من مسؤولية إدارة الشركة التي أعدتها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) "التقارير المالية الأولية" وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والإيضاحات التي طلبناها. كان فحصنا محدوداً وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. يتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات والبيانات المالية والاستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية. يعد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها ، والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي في القوائم المالية ككل، لذا فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

نتيجة الفحص

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

لفت انتباه

للفت الانتباه إلى أنه تم اعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) وليس وفقاً لمعيار التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

الدار لتدقيق الحسابات
عبد الله البصري وشركاه
ص ب ٢١٩٥
الرياض ١١٤٥١
المملكة العربية السعودية

إرنست و يونغ
ص ب ٢٧٣٢
الرياض ١١٤٦١
المملكة العربية السعودية

عبد الله بن محمد البصري

محاسب قانوني - ترخيص رقم ١٧١

فهد محمد الطعيبي

محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٥٤



٤ محرم ١٤٣٦ هـ
(٢٨ أكتوبر ٢٠١٤م)

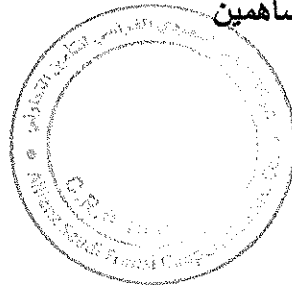


شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٣ م (مراجعة) ريال سعودي	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ م (غير مراجعة) ريال سعودي	إيضاح	
٢,٧٥٧,١٥٨	٢,٢١٨,٩٩٠		موجودات عمليات التأمين
			معدات وأثاث وسيارات
			حصة معيدي التأمين من المطالبات
١٧٠,٤٢٧,٩٧١	١٨٦,٢٣٤,٨١٦	٥	تحت التسوية
١٥٦,٠٩٤,٢٥٣	١٤٦,٧٣٦,٢٤٩		حصة معيدي التأمين من أقساط غير مكتسبة
١٧,٥٣٢,٣٤٤	١٥,٨٠٤,٠٣٨		تكاليف اكتتاب وثائق مؤجلة
٥٧٣,٥٧٤,٤٨٦	٥٩٢,٢١٨,٣٣٩	٩	استثمارات مرتبطة بوحدات
٣٩,٧٠٤,٣٩٣	٥٠,٨٨٧,٧٨٦	٨	استثمارات متاحة للبيع
٢٣٩,٢٥٣,٣١٢	١٩٥,٧٣١,٢٣٤	٦	أقساط تأمين مستحقة، صافي
٣٩,٢٤٣,٩٢٩	٥٧,٢٣٨,٢٢٩		أرصدة إعادة تأمين مدينة
٦,٢٦٢,٠٥٩	٩,٤٨٤,٣٥٤		مدفوعات مقدماً وموجودات أخرى
٥٠,٢٠٦,٦١١	٦١,٧٩٣,٢١٧		نقدية وشبه نقدية
١,٢٩٥,٠٥٦,٥١٦	١,٣١٨,٣٤٧,٢٥٢		إجمالي موجودات عمليات التأمين
			موجودات المساهمين
٢٠,٠٧٦,٠٢٥	٢٠,٠٧٦,٠٢٥	٧	وديعة نظامية
١٤٧,٤٦٤,٤٤٨	١٥٠,٥٧٩,٥٧٥	٨	استثمارات متاحة للبيع
١٠,٠٨٣,٣٥٠	٨,٣٦٣,١٢٩		مستحق من عمليات التأمين
١,٠٣٣,٠٠٥	٧٨٨,٥٠٥		مدفوعات مقدماً وموجودات أخرى
١,٨١٥,٣١٠	٤,٤١٥,٣٧٨		نقدية وشبه نقدية
١٨٠,٤٧٢,١٣٨	١٨٤,٢٢٢,٦١٢		إجمالي موجودات المساهمين
١,٤٧٥,٥٢٨,٦٥٤	١,٥٠٢,٥٦٩,٨٦٤		إجمالي الموجودات



عبدالله منصورى

A. Saad

المدير المالي الرئيسي

هاينز دوليرج

H. Dörling

عضو مجلس الإدارة

خافير دينيس

X. Denis

الرئيس التنفيذي

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م (تتمة)

٣١ ديسمبر ٢٠١٣م (مراجعة) ريال سعودي	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م (غير مراجعة) ريال سعودي	إيضاح	
٨,٤٥٧,١٠٠	١١,٠٥٤,٤٩٢		مطلوبات وفائض عمليات التأمين
٢٧٠,٧٨٣,٦٦٤	٢٥٦,٣٩٠,٧١٩		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
١٢,١٧٥,٨٨٦	١٠,٢٨٦,٨٤٤		أقساط تأمين غير مكتسبة
٥٧٦,١١٤,٢٣٧	٥٨٧,٥٢٢,٨٤٢		دخل عمولات غير مكتسبة
٢٢٦,٤٤٤,٤٩٠	٢٧٣,٢١٤,٤٥٠	٥	احتياطي حسابي
٩٣٦,١١٦	٥,١٣٤,٠٢٣		مطالبات تحت التسوية
١٠,٠٨٣,٣٥٠	٨,٣٦٣,١٢٩		احتياطي العجز في أقساط التأمين
١٥٧,١٧٤,٢٤١	١٣٠,٤٥٥,٧٠١		مستحق الى عمليات المساهمين
٣٣,٤٦٤,٩٣٧	٣٥,١٥٩,٢١٧		أرصدة إعادة تأمين دائنة
١,٢٩٥,٦٣٤,٠٢١	١,٣١٧,٥٨١,٤١٧		مصارييف مستحقة ومطلوبات أخرى
			إجمالي مطلوبات عمليات التأمين
١,٥٤٧,٩١٧	١,٦٩٠,١١٥		فائض عمليات التأمين
(٢,١٢٥,٤٢٢)	(٩٢٤,٢٨٠)	٨	الفائض المتراكم
١,٢٩٥,٠٥٦,٥١٦	١,٣١٨,٣٤٧,٢٥٢		خسائر غير محققة من استثمارات متاحة للبيع
			إجمالي مطلوبات و فائض عمليات التأمين
٧,٤٨٧,٤٠٨	٨,٧٧٤,٦٨٥		مطلوبات وحقوق المساهمين
١١٧,٥٢٢	١٢٧,٢٢٤		مطلوبات المساهمين
٧,٦٠٤,٩٣٠	٨,٩٠١,٩٠٩		مخصص الزكاة وضريبة الدخل
			مصارييف مستحقة ومطلوبات أخرى
			إجمالي مطلوبات المساهمين
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠	حقوق المساهمين
٢٢,٧١١,٣١٥	٢٢,٧١١,٣١٥		رأس المال
(٤٩,٦١٨,٨٤١)	(٤٧,٧١٤,٠٣٣)		علاوة إصدار
(٢٢٥,٢٦٦)	٣٢٣,٤٢١	٨	خسائر متراكمة
١٧٢,٨٦٧,٢٠٨	١٧٥,٣٢٠,٧٠٣		أرباح / (خسائر) غير محققة من استثمارات متاحة للبيع
١٨٠,٤٧٢,١٣٨	١٨٤,٢٢٢,٦١٢		إجمالي حقوق المساهمين
١,٤٧٥,٥٢٨,٦٥٤	١,٥٠٢,٥٦٩,٨٦٤		إجمالي مطلوبات وحقوق المساهمين
			إجمالي مطلوبات و فائض عمليات التأمين
			مطلوبات وحقوق المساهمين



عبدالله منصورى

هاينز دولبرج

خافير دينيس

A. Ray

M. J. J. J.

[Signature]

المدير المالي الرئيسي

عضو مجلس الإدارة

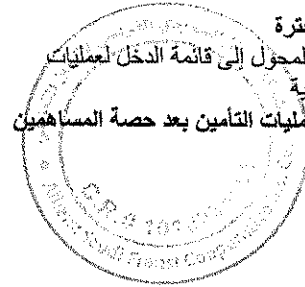
الرئيس التنفيذي

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

شركة أليانز السعودية الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل لعمليات التأمين الأولية (غير مراجعة)

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ م	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ م	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ م	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ م	ايضاح
٥١٣,٦٧٨,٧٥١	٥١٨,٣٢٦,٠٣٠	١٤٠,٧٢٩,٨٧٠	١١٥,٦٤٤,٢١٣	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(٢١٢,٤٧٤,١٥٩)	(٢٠٠,٠٠١,٤٣٨)	(٤٣,٧٠٣,٤٦٢)	(٤٢,٣٠١,٠٧٦)	أقساط إعادة التأمين المسندة
٣٠١,٢٠٤,٥٩٢	٣١٨,٣٢٤,٥٩٢	٩٧,٠٢٦,٤٠٨	٧٣,٣٤٣,١٣٧	صافي أقساط التأمين المكتتبة
(٤٩,٩٠٢,٥٣١)	١٤,٣٩٢,٩٤٥	١٦,٨٥٨,٨٧٣	٥٤,٠٣٠,٢١٧	التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة
٩,٨٣٧,٩٨٥	(٩,٣٥٨,٠٠٤)	(٢٢,٠١١,٧٣٢)	(١٧,١٩٧,٤٥١)	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتتبة
(٤٠,٠٦٤,٥٤٦)	٥,٠٣٤,٩٤١	(٥,١٥٢,٨٥٩)	٣٦,٨٣٢,٧٦٦	صافي التغير في الأقساط غير المكتتبة
٢٦١,١٤٠,٠٤٦	٣٢٣,٣٥٩,٥٣٣	٩١,٨٧٣,٥٤٩	١١٠,١٧٥,٩٠٣	صافي أقساط التأمين المكتتبة
٢١,٠٤٩,٦٦٢	١٥,٨١٤,٨١٤	٦,١٥٥,٩٤٣	٤,٦٧٤,٧٨٥	عمولات مكتتبة خلال الفترة
١٠,٠٨١,٠١٢	١٦,٠٩٥,٢٠٠	٤,٣٣٧,٦٣٦	٨,١١٢,٩٧٩	أرباح غير محققة عن الاستثمارات المربوطة بوحدات إيرادات أخرى
١,٠٠٣,٦٩٢	٤,٠٠٤,٧٥٧	٢١٦,٨٢٢	٢,٦٠٦,٢١٧	إجمالي الإيرادات
٢٩٣,٢٧٤,٤١٢	٣٥٩,٢٧٤,٣٠٤	١٠٢,٥٨٣,٩٥٠	١٢٥,٥٦٩,٨٨٤	إجمالي المطالبات المدفوعة
(٢٥٩,٨٥٦,٩٢٤)	(٣٢٨,٣٤٨,٧٩٦)	(٦٨,٩٤٥,٤٤٢)	(٩٤,٧٢٦,٠٩٨)	حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة
٩٠,١٠٦,٢٩١	١٠٦,٧٩٢,٢٣٩	١٩,٩٦١,٧٥٧	٢٣,١٣٦,٣٤٦	صافي المطالبات المدفوعة
(١٦٩,٧٥٠,٦٣٣)	(٢٢١,٥٥٦,٥٥٧)	(٤٨,٩٨٣,٦٨٥)	(٧١,٥٨٩,٧٥٢)	التغيرات في إجمالي المطالبات تحت التسوية
(٩٨,٦٤٠,٤٤١)	(٤٦,٣٦٦,٨٣٧)	(٦٢,٠٠٥,٥٠٣)	(١٤,٢٣٤,١٤٠)	التغيرات في حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٩٦,٣٤٦,٧٦٠	١٥,٤٠٣,٧٢٢	٤٩,٣١٥,٨٨٦	(٩٦٢,٧٢٢)	صافي المطالبات تحت التسوية
(٢,٢٩٣,٦٨١)	(٣٠,٩٦٣,١١٥)	(١٢,٦٨٩,٦١٧)	(١٥,١٩٦,٨٦٢)	صافي المطالبات المتكبدة
(١٧٢,٠٤٤,٣١٤)	(٢٥٢,٥١٩,٦٧٢)	(٦١,٦٧٣,٣٠٢)	(٨٦,٧٨٦,٦١٤)	التغير في احتياطي عجز الأقساط
(٩٦٩,٩٥٣)	(٤,١٩٧,٩٠٧)	٤,٤٢٧	(١,٤٦٧,١٣٤)	التغير في الاحتياطي الحسابي
(٢٨,٠٥٠,٦٧٠)	(١١,٤٠٨,٦٠٥)	(٨,١٣٧,١٥١)	(٢,٧٥٩,٧٤٥)	مصاريف عمولات
(٢٨,٨٠٨,١٨٦)	(٣١,٤٩٠,٢٠٧)	(٩,٧٩٦,٨٣١)	(٩,٣٤٣,٧٥٩)	أتعاب فحص وأشراف
(٢,٥٦٨,٣٩٤)	(٣,٠٩٠,١٦٥)	(٧٠٣,٦٥٠)	(٦٦٨,٦٩٤)	مصاريف عمومية وإدارية
(٥٢,٤١٤,٠٦٠)	(٥٥,١٤٥,٧٧١)	(١٩,١٧١,٧٣٦)	(١٧,٨٦٦,٦٦٥)	إجمالي المطالبات والمصاريف
(٢٨٤,٨٥٥,٥٧٧)	(٣٥٧,٨٥٢,٣٢٧)	(٩٩,٤٧٨,٢٤٣)	(١١٨,٨٩٢,٦١١)	صافي فائض الفترة
٨,٤١٨,٨٣٥	١,٤٢١,٩٧٧	٣,١٠٥,٧٠٧	٦,٦٧٧,٢٧٣	صافي الفائض المجهول إلى قائمة الدخل لعمليات المساهمين الأولية
(٧,٥٧٦,٩٥٢)	(١,٢٧٩,٧٧٩)	(٢,٧٩٥,١٣٧)	(٦,٥٣٥,٠٧٥)	صافي فائض عمليات التأمين بعد حصة المساهمين للفترة
٨٤١,٨٨٣	١٤٢,١٩٨	٣١٠,٥٧٠	١٤٢,١٩٨	



عبدالله منصورى

H. Mansour
المدير المالي الرئيسي

هاينز دولبرج

H. Dolberg
عضو مجلس الإدارة

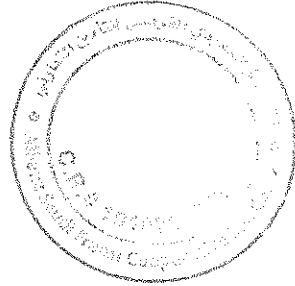
خافير دينيس

X. Denis
الرئيس التنفيذي

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

قائمة الدخل الشامل لعمليات التأمين الأولية (غير مراجعة)

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ م ريال سعودي	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ م ريال سعودي	لثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ م ريال سعودي	لثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ م ريال سعودي	ايضاح
٨٤١,٨٨٣	١٤٢,١٩٨	٣١٠,٥٧٠	١٤٢,١٩٨	صافي فائض عمليات التأمين بعد حصة المساهمين للفترة
(١,٨٥٤,٩٣٦)	١,٢٠١,١٤٢	(٥٢٥,٢٤٩)	(١٨٣,٢٣٥)	إيرادات شاملة أخرى سيعاد تصنيفها لاحقاً إلى قائمة الدخل : (خسائر) / أرباح غير محققة عن الاستثمارات المتاحة للبيع
(١,٠١٣,٠٥٣)	١,٣٤٣,٣٤٠	(٢١٤,٦٧٩)	(٤١,٠٣٧)	إجمالي (الخسارة) / الدخل الشامل للفترة



عبدالله منصورى

A. Mansoury

المدير المالي الرئيسي

هاينز دولبرج

H. Dolberg

عضو مجلس الإدارة

خافير دينيس

X. Denis

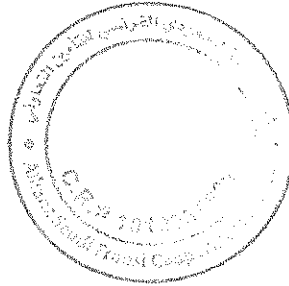
الرئيس التنفيذي

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل لعمليات المساهمين الأولية (غير مراجعة)

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ م ريال سعودي	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ م ريال سعودي	لثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ م ريال سعودي	لثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ م ريال سعودي	
٤,٣٤٣,١٤٣	٣,٦٥٣,١٩٦	١,٦٦٣,١٤١	١,١٤٧,٣٧٠	دخل عمليات خاصة
(١٠٠,٧٥٠)	١٢٣,٤٠٢	(١٠٠,٧٥٠)	(١٣,٥١٣)	(خسائر) / ارباح محققة من استثمارات متاحة للبيع
٤,٢٤٢,٣٩٣	٣,٧٧٦,٥٩٨	١,٥٦٢,٣٩١	١,١٣٣,٨٥٧	إجمالي الإيرادات
٧,٥٧٦,٩٥٢	١,٢٧٩,٧٧٩	٢,٧٩٥,١٣٧	٦,٥٣٥,٠٧٥	صافي الفائض المحول من قائمة الدخل لعمليات التأمين الأولية
(٥٩٨,٣٦٤)	(٥٦٦,٥٠٣)	(٣٠٩,٨٩٧)	(١٨٦,٢٧٨)	مصاريف عمومية وإدارية
١١,٢٢٠,٩٨١	٤,٤٨٩,٨٧٤	٤,٠٤٧,٦٣١	٧,٤٨٢,٦٥٤	صافي دخل الفترة
٠,٥٦	٠,٢٢	٠,٢٠	٠,٣٧	ربح السهم الأساسي والمخفض للفترة ايضاح ١٤



عبدالله منصورى

A. Mansoury

المدير المالي الرئيسي

هاينز دولبرج

H. Dolberg

عضو مجلس الإدارة

خافير دينيس

X. Denis

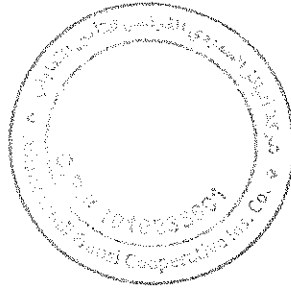
الرئيس التنفيذي

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الشامل لعمليات المساهمين الأولية (غير مراجعة)

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ م ريال سعودي	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ م ريال سعودي	لثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ م ريال سعودي	لثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ م ريال سعودي	
١١,٢٢٠,٩٨١	٤,٤٨٩,٨٧٤	٤,٠٤٧,٦٣١	٧,٤٨٢,٦٥٤	صافي دخل الفترة
(٣,٠١١,١٤١)	(٢,٥٨٥,٠٦٦)	(١,٢٦٠,١٠٧)	(١,٣٨١,٩٤٤)	مخصص الزكاة و ضريبة الدخل
٨,٢٠٩,٨٤٠	١,٩٠٤,٨٠٨	٢,٧٨٧,٥٢٤	٦,١٠٠,٧١٠	
إيرادات شاملة أخرى سيعاد تصنيفها لاحقاً إلى قائمة الدخل :				
(٣,٠٥٧,٤٥٤)	٦٧٢,٠٨٩	(٢٣٤,٣٢٨)	(٥٣٨,٣٥٥)	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع محول إلى خسارة / (ربح) المحقق من الاستثمارات المتاحة للبيع المستبعدة
١٠٠,٧٥٠	(١٢٣,٤٠٢)	١٠٠,٧٥٠	١٣,٥١٣	صافي التغيرات في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
(٢,٩٥٦,٧٠٤)	٥٤٨,٦٨٧	(١٣٣,٥٧٨)	(٥٢٤,٨٤٢)	
٥,٢٥٣,١٣٦	٢,٤٥٣,٤٩٥	٢,٦٥٣,٩٤٦	٥,٥٧٥,٨٦٨	صافي الدخل الشامل للفترة



عبدالله منصورى

A. Ray

المدير المالي الرئيسي

هاينز دولبرج

M. Dörmay

عضو مجلس الإدارة

خافير دينيس

Xavier Denis

الرئيس التنفيذي

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية (غير مراجعة)
للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ م

الإجمالي	الأرباح / (الخسائر) غير المحققة من الاستثمارات المتاحة للبيع	الخسائر المتراكمة	علاوة الإصدار	رأس المال	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
١٦٦,٨٩٧,١٦١	٢,٥٦٨,٥١٧	(٥٨,٣٨٢,٦٧١)	٢٢,٧١١,٣١٥	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ م (مراجعة)
١١,٢٢٠,٩٨١	-	١١,٢٢٠,٩٨١	-	-	صافي دخل الفترة
(٣,٠٥٧,٤٥٤)	(٣,٠٥٧,٤٥٤)	-	-	-	إيرادات شاملة أخرى: خسائر غير محققة من الاستثمارات المتاحة للبيع
١٠٠,٧٥٠	١٠٠,٧٥٠	-	-	-	خسارة محققة من الاستثمارات المتاحة للبيع
(٣,٠١١,١٤١)	-	(٣,٠١١,١٤١)	-	-	مخصص الزكاة و ضريبة الدخل
٥,٢٥٣,١٣٦	(٢,٩٥٦,٧٠٤)	٨,٢٠٩,٨٤٠	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
١٧٢,١٥٠,٢٩٧	(٢٨٨,١٨٧)	(٥٠,١٧٢,٨٣١)	٢٢,٧١١,٣١٥	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ م - (غير مراجعة)
١٧٢,٨٦٧,٢٠٨	(٢٢٥,٢٦٦)	(٤٩,٦١٨,٨٤١)	٢٢,٧١١,٣١٥	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ م (مراجعة)
٤,٤٨٩,٨٧٤	-	٤,٤٨٩,٨٧٤	-	-	صافي ربح الفترة
٦٧٢,٠٨٩	٦٧٢,٠٨٩	-	-	-	إيرادات شاملة أخرى: أرباح غير محققة عن الاستثمارات المتاحة للبيع
(١٢٣,٤٠٢)	(١٢٣,٤٠٢)	-	-	-	الخسارة المحققة من بيع استثمارات متاحة للبيع
(٢,٥٨٥,٠٦٦)	-	(٢,٥٨٥,٠٦٦)	-	-	مخصص الزكاة و ضريبة الدخل
٢,٤٥٣,٤٩٥	٥٤٨,٦٨٧	١,٩٠٤,٨٠٨	-	-	إجمالي الربح الشامل للفترة
١٧٥,٣٢٠,٧٠٣	٣٢٣,٤٢١	(٤٧,٧١٤,٠٣٣)	٢٢,٧١١,٣١٥	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ م - (غير مراجعة)

عبدالله منصورى

A. Ray

المدير المالي الرئيسي

هاينز دولبرج

H. Dolberg

عضو مجلس الإدارة

خافير دينيس

X. Denis

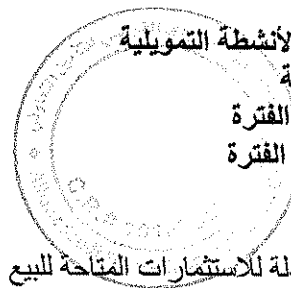
الرئيس التنفيذي

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية (غير مراجعة)

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ م ريال سعودي	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ م ريال سعودي	
٨٤١,٨٨٣	١٤٢,١٩٨	الأنشطة التشغيلية
		صافي فائض عمليات التأمين بعد حصة المساهمين للفترة
		التعديلات لـ:
١,٨٤٠,١٨٤	٣,١٦٠,٦٧٥	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
١,٠٦٨,٧٠٢	١,٠٢٦,٠٦٦	استهلاك
(١٠,٠٨١,٠١٢)	(١٦,٠٩٥,٢٠٠)	أرباح غير محققة عن استثمارات مربوطة بوحدات
٧,٥٧٦,٩٥٢	١,٢٧٩,٧٧٩	حصة المساهمين من فائض عمليات التأمين
(٤٧,٢٠٠)	-	ربح استبعاد استثمارات
١,١٩٩,٥٠٩	(١٠,٤٨٦,٤٨٢)	(الخسارة) الربح التشغيلي قبل التخيرات في الموجودات
		والمطلوبات التشغيلية
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(٤,٢٩٥,٢٦١)	١,٧٢٨,٣٠٦	تكاليف ائتمان وثائق مؤجلة
(١٨,٣٠٥,٢٤٢)	(٢,٥٤٨,٦٥٣)	استثمارات مربوطة بوحدات
(٣٥,٤٨٦,٧٠١)	٤٣,٥٢٢,٠٧٨	أقساط تأمين مستحقة، صافي
(٣,٧٥٤,٥٣٨)	(٣,٢٢٢,٢٩٥)	مدفوعات مقدماً وموجودات أخرى
٤٠,٠٦٤,٥٤٦	(٥,٠٣٤,٩٤١)	أقساط تأمين غير مكتسبة، صافي
٢٨,٠٥٠,٦٧٠	١١,٤٠٨,٦٠٥	احتياطي حسابي
٢,٢٩٣,٦٨١	٣٠,٩٦٣,١١٥	مطالبات تحت التسوية، صافي
٩٦٩,٩٥٣	٤,١٩٧,٩٠٧	احتياطي عجز الأقساط
(١,٧٨١,٧٤١)	(١,٨٨٩,٠٤٢)	دخل عمولات غير مكتسبة
١٦,٧٣٣,٩٢٧	(٤٤,٧١٢,٨٤٠)	أرصدة إعادة تأمين دائنة، صافي
(٢,٦٨٢,٥٤٧)	١,٦٩٤,٢٨٠	مصاريح مستحقة ومطلوبات أخرى
٢٣,٠٠٦,٢٥٦	٢٥,٦٢٠,٠٣٨	النقدية الواردة من العمليات
(٦٣٥,٥٦٩)	(٥٦٣,٢٨٣)	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين
٢٢,٣٧٠,٦٨٧	٢٥,٠٥٦,٧٥٥	صافي النقدية من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(١٧٠,٧١٧)	(٤٨٧,٨٩٨)	شراء معدات و أثاث وسيارات
(٢١,٨٥٨,٠٠٠)	(٩,٩٨٢,٢٥١)	شراء استثمارات متاحة للبيع
١٠,٠٠٩,٦٣٥	---	عوائد بيع استثمارات متاحة للبيع
(١٢,٠١٩,٠٨٢)	(١٠,٤٧٠,١٤٩)	صافي النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
-	(٣,٠٠٠,٠٠٠)	مستحق الى عمليات المساهمين
-	(٣,٠٠٠,٠٠٠)	صافي النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية
١٠,٣٥١,٦٠٥	١١,٥٨٦,٦٠٦	الزيادة في النقدية وشبه النقدية
٣٢,٩٨٧,٣٥٤	٥٠,٢٠٦,٦١١	النقدية وشبه النقدية في بداية الفترة
٤٣,٣٣٨,٩٥٩	٦١,٧٩٣,٢١٧	النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة
		معلومات إضافية - غير نقدية
(١,٨٥٤,٩٣٦)	١,٢٠١,١٤٢	صافي التغيرات في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع



عبدالله منصورى

A. Saw

المدير المالي الرئيسي

هاينز دولبرج

H. Dolberg

عضو مجلس الإدارة

خافير دينيس

Xavier Denis

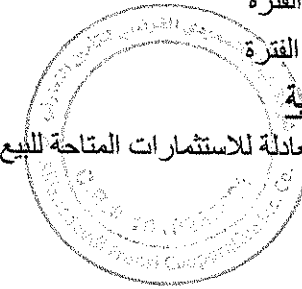
الرئيس التنفيذي

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية لعمليات المساهمين الأولية (غير مراجعة)

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ م ريال سعودي	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ م ريال سعودي	
١١,٢٢٠,٩٨١	٤,٤٨٩,٨٧٤	الأنشطة التشغيلية
		صافي دخل الفترة
		التعديلات لـ:
(٧,٥٧٦,٩٥٢)	(١,٢٧٩,٧٧٩)	حصة المساهمين من فائض عمليات التأمين
١٠٠,٧٥٠	(١٢٣,٤٠٢)	(ارباح) / خسارة محققة من استبعاد استثمارات
٣,٧٤٤,٧٧٩	٣,٠٨٦,٦٩٣	الفائض التشغيلي قبل التغييرات في الموجودات و المطلوبات
		التشغيلية
		التغييرات في الموجودات و المطلوبات التشغيلية:
٢,٣٠٤,٧٤٤	٢٤٤,٥٠٠	مدفوعات مقدماً و موجودات أخرى
٣١,٥٩٧	٩,٧٠٢	مصاريف مستحقة و مطلوبات أخرى
٦,٠٨١,١٢٠	٣,٣٤٠,٨٩٥	النقدية من العمليات
(٩٨٤,٨٨٣)	(١,٢٩٧,٧٨٩)	ضريبة مدفوعة خلال الفترة
٥,٠٩٦,٢٣٧	٢,٠٤٣,١٠٦	صافي النقدية من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(١٠,٠٠٠,٠٠٠)	(١٤,٦٤٨,٠٣١)	شراء استثمارات متاحة للبيع
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٢٠٤,٩٩٣	بيع استثمارات متاحة للبيع
-	(٢,٤٤٣,٠٣٨)	صافي النقدية من الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
-	٣,٠٠٠,٠٠٠	مستحق من عمليات التأمين
-	٣,٠٠٠,٠٠٠	صافي النقدية من الأنشطة التمويلية
٥,٠٩٦,٢٣٧	٢,٦٠٠,٠٦٨	الزيادة في النقدية وشبه النقدية
٣٤١,٥١٠	١,٨١٥,٣١٠	النقدية وشبه النقدية في بداية الفترة
٥,٤٣٧,٧٤٧	٤,٤١٥,٣٧٨	النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة
		معلومات إضافية - غير نقدية
(٣,٠٥٧,٤٥٤)	٦٧٢,٠٨٩	صافي التغييرات في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع



عبدالله منصورى

A. Ray
المدير المالي الرئيسي

هاينز دولبرج

M. Dörmay
عضو مجلس الإدارة

خافير دينيس

الرئيس التنفيذي

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ م

١ - التنظيم والأنشطة الرئيسية

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (الشركة) - شركة مساهمة سعودية - مسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٢٣٥٦٠١ بتاريخ ٢٦ جمادى الثاني ١٤٢٨ هـ (الموافق ١٢ يوليو ٢٠٠٧ م). تزاوّل الشركة أعمال التأمين التعاوني في المملكة العربية السعودية بموجب أنظمة التأمين طبقاً للمرسوم الملكي رقم ٦٠/م وتاريخ ١٨ رمضان ١٤٢٧ هـ (الموافق ١١ أكتوبر ٢٠٠٦ م) و المبنى على قرار مجلس الوزراء المؤقر رقم ٢٣٣ وتاريخ ١٦ رمضان ١٤٢٨ هـ (الموافق ٩ أكتوبر ٢٠٠٦ م). تعمل الشركة من خلال ٥ فروع (٥ فروع) بالمملكة العربية السعودية.

يقع المركز الرئيسي للشركة في الرياض بالمملكة العربية السعودية وعنوانه كالتالي:

مبنى الصفاة التجاري

ص.ب ٣٥٤٠

الرياض ١١٤٨١

المملكة العربية السعودية

تتمثل أهداف الشركة في مزاوله أعمال التأمين التعاوني والأنشطة المرتبطة بها في المملكة العربية السعودية. تم إدراج الشركة في سوق الأسهم السعودية في ٩ رجب ١٤٢٨ هـ الموافق ٢٣ يوليو ٢٠٠٧ م.

٢ - أسس الإعداد

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ م وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - التقارير المالية الأولية. إن القوائم المالية الأولية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والافصاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية و يجب أن تقرأ جنباً إلى جنب مع القوائم المالية السنوية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ م. ان نتائج الشركة الأولية قد لا تكون مؤشراً لنتائجها السنوية.

٣ - المعايير الجديدة والتعديلات على المعايير والتفسيرات

إن السياسات المحاسبية وسياسة إدارة المخاطر المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة تتماشى مع تلك المستخدمة في إعداد القوائم المالية السنوية المراجعة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ م باستثناء اعتماد المعايير الجديدة والتعديلات والمراجعات التالية على المعايير القائمة والمذكورة أدناه والتي لم يكن لها أثر مالي على القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة:

معيار المحاسبة الدولي - ٣٢ مقاصة الموجودات والمطلوبات المالية - تعديل على معيار المحاسبة الدولية ٣٢:

توضح هذه التعديلات معنى " لديها حالياً حق قانوني ملزم للمقاصة" او المعايير والاسس المتعلقة باليات السداد المتزامنة لبيوت المقاصة كي تكون مؤهلة لابرار المقاصة. لم ينتج لهذه التعديلات أثر هام على المركز المالي أو أداء الشركة.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م

التفسير رقم (٢١) الصادر عن لجنة تفسير المعايير الدولية الخاصة بالتقارير المالية.

يوضح هذا التفسير بأن تقوم المنشأة بإثبات الالتزامات عند حدوث النشاط الذي يتطلب السداد طبقاً لما تنص عليه الأنظمة المعنية بالنسبة للرسوم التي تفرض عند وصول الحد الأدنى، يوضح التفسير بأنه لا يتوقع إثبات أية التزامات قبل بلوغ الحد الأدنى المقرر. لا يوجد لهذه التعديل أثر مالي جوهري على القوائم المالية الأولية الموجزة.

معياري المحاسبة الدولي رقم (٣٩): تبديل المشتقات والاستمرار في محاسبة تغطية المخاطر – تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩):

تنص التعديلات على الاستمرار في محاسبة تغطية المخاطر وذلك عند تبديل المشتقات المخصصة كأداة تغطية مخاطر تفي بمعايير معينة. يسري مفعول هذه التعديلات على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٤م. لم تقم الشركة بتبديل مشتقاتها خلال الفترة الحالية. سيتم أخذ هذه التعديلات بعين الاعتبار بشأن عمليات تبديل المشتقات مستقبلاً.

المعايير الصادرة وغير سارية المفعول بعد

فيما يلي المعايير المحاسبية والتفسيرات الصادرة وغير السارية المفعول حتى تاريخ إصدار القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة:

المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية الدولية رقم ٩ – الأدوات المالية

خلال شهر يوليو ٢٠١٤، أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية النسخة النهائية من المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم ٩ - الأدوات المالية والتي تعكس كافة مراحل مشاريع الأدوات المالية وحل محل معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٩ - الأدوات المالية: الإثبات والقياس، وكذلك محل كافة النسخ السابقة من المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم ٩. لقد استحدث المعيار متطلبات جديدة بشأن التصنيف والقياس، والإنخفاض في القيمة، ومحاسبة تغطية المخاطر. يسري مفعول المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (٩) على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٨، ويسمح بإتباعه مبكراً. يجب إتباع المعيار بأثر رجعي ولكن البيانات المقارنة غير إلزامية. يسمح بالإتباع المبكر للنسخ السابقة من المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم ٩ (للإعوام ٢٠٠٩ و ٢٠١٠ و ٢٠١٣) إذا كان الإتباع الأولي قبل ١ فبراير ٢٠١٥. سيؤثر إتباع المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (٩) على تصنيف وقياس الموجودات المالية للشركة ولن يؤثر على تصنيف وقياس المطلوبات المالية للشركة.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ م

٤ - أقساط التأمين

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ م (غير مراجعة) (ريال سعودي)			
صافي	حصة معيدي التأمين	الإجمالي	
٤٠,٤٢٠,١٣٧	(٤٨,٧٣٥,٦٦١)	٨٩,١٥٥,٧٩٨	التأمين العام
٣٢,٩٢٣,٠٠٠	٦,٤٣٤,٥٨٥	٢٦,٤٨٨,٤١٥	تأمين الحماية والادخار
٧٣,٣٤٣,١٣٧	(٤٢,٣٠١,٠٧٦)	١١٥,٦٤٤,٢١٣	الأقساط المكتتبة
٣٦,٨٣٢,٧٦٦	(١٧,١٩٧,٤٥١)	٥٤,٠٣٠,٣١٧	التغير في أقساط التأمين غير المكتسبة
١١٠,١٧٥,٩٠٣	(٥٩,٤٩٨,٥٢٧)	١٦٩,٦٧٤,٤٣٠	الأقساط المكتسبة

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ م (غير مراجعة) (ريال سعودي)			
صافي	حصة معيدي التأمين	الإجمالي	
١٩٣,٧٨١,٥٨٦	(١٩٣,٩٣٣,١٦٣)	٣٨٧,٧١٤,٧٤٩	التأمين العام
١٢٤,٥٤٣,٠٠٦	(٦,٠٦٨,٢٧٥)	١٣٠,٦١١,٢٨١	تأمين الحماية والادخار
٣١٨,٣٢٤,٥٩٢	(٢٠٠,٠٠١,٤٣٨)	٥١٨,٣٢٦,٠٣٠	الأقساط المكتتبة
٥,٠٣٤,٩٤١	(٩,٣٥٨,٠٠٤)	١٤,٣٩٢,٩٤٥	التغير في احتياطي أقساط التأمين غير المكتسبة
٣٢٣,٣٥٩,٥٣٣	(٢٠٩,٣٥٩,٤٤٢)	٥٣٢,٧١٨,٩٧٥	الأقساط المكتسبة

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ م (غير مراجعة) (ريال سعودي)			
صافي	حصة معيدي التأمين	الإجمالي	
٥٥,٠٩٢,٩٦٦	(٤١,٥٤٨,٠٧٢)	٩٦,٦٤١,٠٣٨	التأمين العام
٤١,٩٣٣,٤٤٢	(٢,١٥٥,٣٩٠)	٤٤,٠٨٨,٨٣٢	تأمين الحماية والادخار
٩٧,٠٢٦,٤٠٨	(٤٣,٧٠٣,٤٦٢)	١٤٠,٧٢٩,٨٧٠	الأقساط المكتتبة
(٥,١٥٢,٨٥٩)	(٢٢,٠١١,٧٣٢)	١٦,٨٥٨,٨٧٣	التغير في أقساط التأمين غير المكتسبة
٩١,٨٧٣,٥٤٩	(٦٥,٧١٥,١٩٤)	١٥٧,٥٨٨,٧٤٣	الأقساط المكتسبة

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ م (غير مراجعة) (ريال سعودي)			
صافي	حصة معيدي التأمين	الإجمالي	
١٧٢,٣٩٧,٣٩٩	(٢٠٣,٩٠١,٦٨٧)	٣٧٦,٢٩٩,٠٨٦	التأمين العام
١٢٨,٨٠٧,١٩٣	(٨,٥٧٢,٤٧٢)	١٣٧,٣٧٩,٦٦٥	تأمين الحماية والادخار
٣٠١,٢٠٤,٥٩٢	(٢١٢,٤٧٤,١٥٩)	٥١٣,٦٧٨,٧٥١	الأقساط المكتتبة
(٤٠,٠٦٤,٥٤٦)	٩,٨٣٧,٩٨٥	(٤٩,٩٠٢,٥٣١)	التغير في أقساط التأمين غير المكتسبة
٢٦١,١٤٠,٠٤٦	(٢٠٢,٦٣٦,١٧٤)	٤٦٣,٧٧٦,٢٢٠	الأقساط المكتسبة

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ م

٥ - المطالبات تحت التسوية

٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ م (غير مراجعة) (ريال سعودي)			
صافي	حصة معيدي التأمين	الإجمالي	
٨١,٩٣٣,٤٠٦	(١٨١,٢٥٦,٦١٩)	٢٦٣,١٩٠,٠٢٥	التأمين العام
٥,٠٤٦,٢٢٨	(٤,٩٧٨,١٩٧)	١٠,٠٢٤,٤٢٥	تأمين الحماية والادخار
٨٦,٩٧٩,٦٣٤	(١٨٦,٢٣٤,٨١٦)	٢٧٣,٢١٤,٤٥٠	إجمالي المطالبات تحت التسوية

٣١ ديسمبر ٢٠١٣ م (مراجعة) (ريال سعودي)			
صافي	حصة معيدي التأمين	الإجمالي	
٥٢,٣٨٣,٧٠٤	(١٦٧,٤٩٠,٨٧٥)	٢١٩,٨٧٤,٥٧٩	التأمين العام
٣,٦٣٢,٨١٥	(٢,٩٣٧,٠٩٦)	٦,٥٦٩,٩١١	تأمين الحماية والادخار
٥٦,٠١٦,٥١٩	(١٧٠,٤٢٧,٩٧١)	٢٢٦,٤٤٤,٤٩٠	إجمالي المطالبات تحت التسوية

٦ - أقساط التأمين المستحقة، صافي

٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ م (غير مراجعة)		الإجمالي	
متأخرة السداد ومنخفضة القيمة	متأخرة السداد ولم تنخفض قيمتها	ريال سعودي	
أكثر من ١٨٠ يوم	أقل من ٩٠ يوم		
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٥٩,٥٩٧,٦٩٨	٨,٥١٤,٨٦٠	١٦٤,٥١٠,٥٠٧	أقساط تأمين مستحقة
(٣٥,٦١٤,٦٠٢)	(١,٢٧٧,٢٢٩)	-	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٢٣,٩٨٣,٠٩٦	٧,٢٣٧,٦٣١	١٦٤,٥١٠,٥٠٧	أقساط تأمين مستحقة، صافي

٣١ ديسمبر ٢٠١٣ م (مراجعة)		الإجمالي	
متأخرة السداد ومنخفضة القيمة	متأخرة السداد ولم تنخفض قيمتها	ريال سعودي	
أكثر من ١٨٠ يوم	أقل من ٩٠ يوم		
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٥٣,١١٣,٢٤٨	٣٠,٩١٠,٢٥٨	١٩٠,١٩٨,٥٨١	أقساط تأمين مستحقة
(٣٠,٣٣٢,٢٣٦)	(٤,٦٣٦,٥٣٩)	-	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٢٢,٧٨١,٠١٢	٢٦,٢٧٣,٧١٩	١٩٠,١٩٨,٥٨١	أقساط تأمين مستحقة، صافي

فيما يلي الحركة التي تمت على مخصص الديون المشكوك في تحصيلها:

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ م ريال سعودي	لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ م ريال سعودي	
٣٠,٤٨٢,٤٦١	٣٤,٩٦٨,٧٧٥	الرصيد في بداية الفترة
٢,٦١٩,٧٦٢	١,٩٢٣,٠٥٦	مجنب خلال الفترة
٣٣,١٠٢,٢٢٣	٣٦,٨٩١,٨٣١	الرصيد في نهاية الفترة

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ م

٧ - الوديعة النظامية
طبقاً لأنظمة التأمين في المملكة العربية السعودية، قامت الشركة بإيداع ١٠% من رأس مالها المدفوع، وبمبلغ ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي لدى بنك تم تحديده من قبل مؤسسة النقد العربي السعودي. هذه الوديعة والعمولة المثبتة غير قابلة للسحب بدون موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي. يتم الاحتفاظ بهذه الوديعة النظامية لدى البنك السعودي الفرنسي، شركة منتسبة.

٨ - الاستثمارات المتاحة للبيع
الاستثمارات المتاحة للبيع الخاصة بعمليات التأمين

٣١ ديسمبر ٢٠١٣ م (مراجعة) ريال سعودي	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ م (غير مراجعة) ريال سعودي	
٢٤,٥٨٥,٠٩٤	٣٥,٦٥٥,٩٤٠	سندات - مدرجة
١٥,١١٩,٢٩٩	١٥,٢٣١,٨٤٦	صناديق استثمارية - مدرجة
٣٩,٧٠٤,٣٩٣	٥٠,٨٨٧,٧٨٦	الإجمالي

تم اظهار الخسارة غير المحققة المتراكمة في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع وقدرها ٩٢٤,٢٨٠ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٣ م: ٢,١٢٥,٤٢٢ ريال سعودي) ضمن فائض عمليات التأمين في قائمة المركز المالي الأولية.

الاستثمارات المتاحة للبيع الخاصة بالمساهمين

٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ م (غير مراجعة) ريال سعودي			
مدرجة	غير مدرجة	الإجمالي	
٩٥,٠٧٦,٣٠٠	---	٩٥,٠٧٦,٣٠٠	سندات
---	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	صكوك
١٢,٢٨٠,١٩٧	---	١٢,٢٨٠,١٩٧	صناديق استثمارية
---	٣,٢٢٣,٠٧٨	٣,٢٢٣,٠٧٨	أسهم
١٠٧,٣٥٦,٤٩٧	٤٣,٢٢٣,٠٧٨	١٥٠,٥٧٩,٥٧٥	الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠١٣ م (مراجعة) ريال سعودي			
مدرجة	غير مدرجة	الإجمالي	
٩٥,١٤٠,٩٨٨	---	٩٥,١٤٠,٩٨٨	سندات
---	٤١,٠٠٥,٠٠٠	٤١,٠٠٥,٠٠٠	صكوك
٨,٠٩٥,٣٨٢	---	٨,٠٩٥,٣٨٢	صناديق استثمارية
---	٣,٢٢٣,٠٧٨	٣,٢٢٣,٠٧٨	أسهم
١٠٣,٢٣٦,٣٧٠	٤٤,٢٢٨,٠٧٨	١٤٧,٤٦٤,٤٤٨	الإجمالي

تم اظهار الربح/ (الخسارة) المتراكم في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع وقدرها ٣٢٣,٤٢١ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٣ م: ٢٢٥,٢٦٦ ريال سعودي) ضمن حقوق المساهمين في قائمة المركز المالي الأولية.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م

٨- الاستثمارات المتاحة للبيع - تتمة

تحديد القيمة العادلة و التسلسل الهرمي للقيمة العادلة

القيمة العادلة هي السعر الذي سيتم استلامه عند بيع أصل ما أو دفعة عند تحويل مطلوبات ما بموجب معادلة نظامية تمت بين أطراف متعاملة في السوق بتاريخ القياس. يحدد قياس القيمة العادلة بافتراض أن معاملة بيع الموجودات أو تحويل المطلوبات قد تمت إما:

- في السوق الرئيسي للموجودات أو المطلوبات أو
- في حالة عدم وجود السوق الرئيسي، في أكثر الأسواق فائدة للموجودات والمطلوبات.

إن السوق الرئيسي أو السوق الأكثر فائدة يجب أن يكون قابل للوصول إليه من قبل الشركة. تقاس القيمة العادلة للموجودات أو المطلوبات بافتراض أن المتعاملين في السوق سيستفيدون عند تسعير الموجودات أو المطلوبات بافتراض أن المتعاملين في السوق يسعون لتحقيق أفضل مصالحهم الاقتصادية.

يأخذ قياس القيمة العادلة للموجودات غير المالية في الاعتبار قدرة المتعاملين في السوق على إنتاج منافع اقتصادية باستخدام الأصول في أعلى وأفضل استخدام لها أو عن طريق بيعها إلى متعامل آخر في السوق والذي يرغب في استخدام الأصول إلى أعلى وأفضل استخدام لها.

تستخدم الشركة طرق التقييم الملائمة وفقاً للظروف وتتوفر بشأنها بيانات كافية لقياس القيمة العادلة وزيادة استخدام المدخلات ذات العلاقة والقابلة للملاحظة وتقليل استخدام المدخلات غير القابلة للملاحظة.

تم تصنيف كافة الموجودات والمطلوبات التي تم قياسها بالقيمة العادلة أو الإفصاح عنها في القوائم المالية ضمن التسلسل الهرمي للقيمة العادلة، طبقاً لما هو مبين أدناه، على أساس مدخلات المستوى الأدنى والهامة لقياس القيمة العادلة ككل :

المستوى الأول	-	الأسعار المتداولة (بدون تعديل) في سوق نشط لموجودات ومطلوبات مماثلة.
المستوى الثاني	-	طرق تقييم تعتبر مدخلات المستوى الأدنى والهامة لقياس القيمة العادلة لها قابلية للملاحظة بصورة مباشرة أو غير مباشرة.
المستوى الثالث	-	طرق تقييم تعتبر مدخلات المستوى الأدنى والهامة لقياس القيمة العادلة لها غير قابلة للملاحظة.

بالنسبة للموجودات والمطلوبات التي يتم إثباتها في القوائم المالية الأولية الموجزة على نحو متكرر تقوم الشركة بالتأكد فيما إذا تمت التحويلات بين مستويات التسلسل الهرمي وذلك بإعادة تقييم التصنيف (على أساس مدخلات الحد الأدنى الهامة لقياس القيمة العادلة ككل) في نهاية كل فترة مالية.

لغرض الإفصاحات عن القيمة العادلة، حددت الشركة فئات الموجودات والمطلوبات على أساس طبيعتها، خصائصها ومخاطر الموجودات أو المطلوبات والمستوى الهرمي للقيمة العادلة كما هو موضح أعلاه.

تقوم إدارة الشركة بتحديد السياسات والإجراءات لقياس القيمة العادلة على نحو متكرر مثل (الموجودات المالية المتاحة للبيع غير المتداولة) و لقياس القيمة العادلة على نحو غير متكرر مثل الموجودات المعدة للتوزيع في العمليات المتوقعة.

كما في ٣١ ديسمبر ، تم قياس القيمة العادلة للأدوات المالية لعمليات التأمين و عمليات المساهمين باستخدام المستوى الهرمي الأول للسندات و الصناديق والمستوى الثالث للصكوك وللأسهم.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م

٨-

الاستثمارات المتاحة للبيع - تتمة

يوضح الجدول التالي تحليل قياس القيمة العادلة للأدوات المالية وذلك حسب المستوى الهرمي للقيمة العادلة:

١- حملة وثائق التأمين

٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م (غير مراجعة)				
ريال سعودي				
الإجمالي	المستوى الثالث	المستوى الثاني	المستوى الأول	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٥,٦٥٥,٩٤٠	-	-	٣٥,٦٥٥,٩٤٠	سندات
١٥,٢٣١,٨٤٦	-	-	١٥,٢٣١,٨٤٦	صناديق
٥٠,٨٨٧,٧٨٦	-	-	٥٠,٨٨٧,٧٨٦	الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠١٣م (مراجعة)				
ريال سعودي				
الإجمالي	المستوى الثالث	المستوى الثاني	المستوى الأول	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٤,٥٨٥,٠٩٤	-	-	٢٤,٥٨٥,٠٩٤	سندات
١٥,١١٩,٢٩٩	-	-	١٥,١١٩,٢٩٩	صناديق
٣٩,٧٠٤,٣٩٣	-	-	٣٩,٧٠٤,٣٩٣	الإجمالي

٢- عمليات المساهمين

٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م (غير مراجعة)				
ريال سعودي				
الإجمالي	المستوى الثالث	المستوى الثاني	المستوى الأول	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٩٥,٠٧٦,٣٠٠	-	-	٩٥,٠٧٦,٣٠٠	سندات
٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	-	-	صكوك
١٢,٢٨٠,١٩٧	-	-	١٢,٢٨٠,١٩٧	صناديق
٣,٢٢٣,٠٧٨	٣,٢٢٣,٠٧٨	-	-	أسهم
١٥٠,٥٧٩,٥٧٥	٤٣,٢٢٣,٠٧٨	-	١٠٧,٣٥٦,٤٩٧	الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠١٣م (مراجعة)				
ريال سعودي				
الإجمالي	المستوى الثالث	المستوى الثاني	المستوى الأول	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٩٥,١٤٠,٩٨٨	-	-	٩٥,١٤٠,٩٨٨	سندات
٤١,٠٠٥,٠٠٠	٤١,٠٠٥,٠٠٠	-	-	صكوك
٨,٠٩٥,٣٨٢	-	-	٨,٠٩٥,٣٨٢	صناديق
٣,٢٢٣,٠٧٨	٣,٢٢٣,٠٧٨	-	-	أسهم
١٤٧,٤٦٤,٤٤٨	٤٤,٢٢٨,٠٧٨	-	١٠٣,٢٣٦,٣٧٠	الإجمالي

لم تكن هناك تحويلات بين المستوى الأول و المستوى الثاني لقياس القيمة العادلة و ليس هناك تحويلات إلى أو خارج المستوى الثالث لقياس القيمة العادلة خلال الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م و السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م

٩ - الاستثمارات المربوطة بوحدات

يمثل التحليل أدناه القيمة العادلة للاستثمارات المربوطة بوحدات:

٣١ ديسمبر ٢٠١٣م (مراجعة) ريال سعودي	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م (غير مراجعة) ريال سعودي	
٥٥٩,٨٣٥,٤٠٢	٥٧٩,٤٢١,٧٦٦	صناديق محلية
١٣,٧٣٩,٠٨٤	١٢,٧٩٦,٥٧٣	صناديق أجنبية
٥٧٣,٥٧٤,٤٨٦	٥٩٢,٢١٨,٣٣٩	

١٠ - رأس المال

يتكون رأس المال المصرح به والمصدر البالغ ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م، من ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم، بقيمة اسمية قدرها ١٠ ريال سعودي للسهم الواحد.

١١ - الاحتياطي النظامي

طبقاً للنظام الأساسي، يجب على الشركة أن تحول ٢٠% من صافي دخل الفترة بعد خصم الخسائر المتراكمة إلى الاحتياطي النظامي حتى يساوي الاحتياطي رأس المال. ونظراً للخسائر المتراكمة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م، لم تقم الشركة بتحويل أي مبلغ إلى الاحتياطي النظامي.

١٢ - الالتزامات المحتملة

تعمل الشركة في قطاع التأمين، وهناك دعاوى مقامة ضدها خلال دورة الأعمال العادية، و تتعلق بمطالبات حاملي وثائق التأمين. وفي حين أنه ليس عملياً التنبؤ ب أو تحديد النتائج النهائية لكافة القضايا القائمة والتي تتطوي على تهديد، إن الإدارة لا تعتقد بأن مثل هذه القضايا (بما في ذلك الدعاوى) سيكون لها أثر جوهري على النتائج الأولية والمركز المالي.

١٣ - المعاملات و الأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة

فيما يلي تفاصيل المعاملات الرئيسية مع الأطراف ذات العلاقة خلال الفترتين المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م و ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣م:

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣م (غير مراجعة) ريال سعودي	لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م (غير مراجعة) ريال سعودي	طبيعة المعاملة	الأطراف ذات العلاقة
١٥,٠٣٧,٤٢٤	٧,٤١٧,٦٦٧	أقساط التأمين المكتتبة	شركات تحت السيطرة، تحت سيطرة مشتركة أو يمارس عليه تأثيراً هاماً من أطراف ذات علاقة
٢٣,٥٥٩,٥٣٧	١٠,٣١٦,٣٨١	أقساط التأمين المسندة	
١٣,٠٣٣,٧٦٨	١,٣٩٨,٢٥١	إجمالي المطالبات المدفوعة	
١٢,٥٧٣,٣٤٣	٩,١٥٣,٦٠٩	حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة	
٤,٣٩٤,٠٩٠	٤,٢٥٧,٨٩٥	مصاريف عمولات	
١,٤٩٩,٣٤٠	٧٤٦,٤٦٨	دخل عمولات	
		مصاريف أخرى	
٢,١٢٦,٩٥٩	٢,٣٤٠,١٣٩	اتعاب العمل كطرف إداري ثالث	
٤,٢٨٧,٦٠١	٥,٠٢١,٣٨٢	مكافآت ومصاريف متعلقة بها	كبار موظفي الإدارة
٢٢٢,٤٩٧	٢٨١,٤٢٩	اتعاب ومصاريف متعلقة بها	أعضاء مجلس الإدارة

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ م

كبار موظفي الإدارة هم الأشخاص الذين لديهم الصلاحية والمسئولية للقيام بأعمال التخطيط، والتوجيه، والإشراف على نشاطات الشركة، بصورة مباشرة أو غير مباشرة، ويتكونون من كبار المدراء التنفيذيين بما فيهم الرئيس التنفيذي، نائب الرئيس التنفيذي والمدير المالي التنفيذي للشركة. تدار جميع الاستثمارات المربوطة بوحدات و بعض الاستثمارات المتاحة للبيع الهامة من قبل شركة منتسبة وهي شركة السعودي الفرنسي كابيتال.

النقدية وشبه النقدية تتضمن الحسابات البنكية، و أغليبتها محتفظ بها مع البنك السعودي الفرنسي (مساهم بالشركة).

١٣ -

المعاملات و الأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة - تتمة

نتج عن المعاملات الهامة مع الأطراف ذات العلاقة الأرصدة التالية كما في قائمة تاريخ المركز المالي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٣ م (مراجعة) ريال سعودي	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ م (غير مراجعة) ريال سعودي	طبيعة المعاملة	الأطراف ذات العلاقة
١,٣٦٤,٤٢٣	٩٨٧,٧١٧	مصاريف مستحقة	شركات تحت السيطرة، تحت سيطرة مشتركة أو يمارس عليه تأثيرا هاما من أطراف ذات علاقة
١٠,٣٩٦,٣٨١	٦,٠١٥,٠٤١	أقساط تأمين مستحقة، صافي	
٥٣,٧٦٨,٤٠٦	٢٤,٦٩٢,٨٨٤	أرصدة إعادة تأمين دائنة	
٢,٠٩٥,٠٠٣	٣,٨٥٢,٣٩٧	مطالبات تحت التسوية	

تشمل الأطراف ذات العلاقة الجهات التالية: (أليانز س.ن.أ، أليانز مينا هولدينج - برمودا، أليانز تحويل المخاطر أي جي دبي، أليانز فرنسا، شركة أليانز العالمية المتخصصة أي جي، أليانز وولد وايد كير، أليانز المخاطر العالمية الولايات المتحدة الأمريكية للتأمين، أليانز بلجيكا، يولر هيرمس، أليانز س. إيه زيورخ، أليانز هونج كونج، أليانز المخاطر العالمية هولندا، أليانز للتأمين سنغافورة، أليانز نيوزيلندا، وكالة السعودي الفرنسي للتأمين، البنك السعودي الفرنسي، الشركة السعودية الفرنسية للتأجير، نكست كير السعودية، و السعودي الفرنسي كابيتال.

١٤ - ربح السهم الأساسي والمخفض

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ م (غير مراجعة) ريال سعودي	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ م (غير مراجعة) ريال سعودي	لثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ م (غير مراجعة) ريال سعودي	لثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ م (غير مراجعة) ريال سعودي	
١١,٢٢٠,٩٨١	٤,٤٨٩,٨٧٤	٤,٠٤٧,٦٣١	٧,٤٨٢,٦٥٤	صافي دخل الفترة
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية
٠,٥٦	٠,٢٢	٠,٢٠	٠,٣٧	ربح السهم الأساسي والمخفض

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م

١٥ - المعلومات القطاعية

أ) تماشياً مع طريقة إعداد التقارير المالية الداخلية للشركة، تم اعتماد القطاعات التشغيلية من قبل الإدارة بخصوص أنشطة الشركة، وموجوداتها ومطلوباتها. تركز المعلومات الواردة في الإيضاح على التقارير الحالية المرفوعة لصانع القرار.

لا تتضمن موجودات القطاع لعمليات التأمين النقدية وشبه النقدية والمدفوعات مقدماً، والمستحق من عمليات المساهمين و الممتلكات و المعدات. وبالتالي تم إدراجها ضمن الموجودات غير الموزعة.

لا تتضمن مطلوبات القطاعات أرصدة إعادة التأمين الدائنة ، ومكافأة نهاية الخدمة للموظفين، والمصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى. وبالتالي تم إدراجها ضمن المطلوبات غير الموزعة.

يتم الإبلاغ عن الموجودات و المطلوبات غير الموزعة إلى صانع القرار على أساس تراكمي ولم يتم إظهارها ضمن القطاعات ذات علاقة.

القطاعات التشغيلية

فيما يلي القطاعات التشغيلية التي تم تحديدها لهدف التقارير القطاعية:

المركبات	: المركبات الخاصة بالأفراد و الشركات
الهندسي	: الإنشاءات
الصحي	: العلاج الطبي
الممتلكات	: حريق ، سرقة وأموال
عام أخرى	: التزامات و بحري
الحماية والادخار	: التقاعد الجماعي والحماية والادخار للأفراد

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤

١٥ - المعلومات القطاعية - تتمة

المركبات	الهندسي	الصحي	الممتلكات	عام أخرى	الحماية والادخار	المجموع	(غير مراجعة)
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	لثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ م
٢٦,١١٣,٢٢١	١٣,١٥٧,٧٨٤	٩,٠٤٧,٣٢٥	٢٩,١٧٤,٥١٩	١١,٦٦٢,٩٤٨	٢٦,٤٨٨,٤١٦	١١٥,٦٤٤,٢١٣	إجمالي الأقساط المكتتبة
(٧٨٤,٨٠٣)	(١٠,٧٦٨,٧٨٤)	(٥,٠٣٠,٩٦٨)	(٢٤,٥٨٦,٨٩٨)	(٧,٥٦٤,٢٠٨)	٦,٤٣٤,٥٨٥	(٤٢,٣٠١,٠٧٦)	أقساط إعادة التأمين المسندة
٢٥,٣٢٨,٤١٨	٢,٣٨٩,٠٠٠	٤,٠١٦,٣٥٧	٤,٥٨٧,٦٢١	٤,٠٩٨,٧٤٠	٣٢,٩٢٣,٠٠١	٧٣,٣٤٣,١٣٧	صافي الأقساط المكتتبة
٤٩,٩٣٣,٣٨٦	٢,٦٥٣,٢٧٣	٦,٠٤١,٦٧٦	٥,٣٢٠,١٤٩	٥,٧٦٥,٦٣٩	٤٠,٤٦١,٧٨٠	١١٠,١٧٥,٩٠٣	صافي الأقساط المكتسبة
-	-	-	-	-	٨,١١٢,٩٧٩	٨,١١٢,٩٧٩	أرباح غير محققة عن الاستثمارات المربوطة بوحدات
(٤٥,٨٧٢,٨٦٧)	(٢٥٣,٩٧٣)	(٥,٦٥٠,٧٧٧)	٥١٧,٩٠٧	(١,٧٤٦,٥٨٩)	(٣٣,٧٨٠,٣١٥)	(٨٦,٧٨٦,٦١٤)	صافي المطالبات المتكبدة
(١,٤٦٧,١٣٤)	-	-	-	-	-	(١,٤٦٧,١٣٤)	التغير في احتياطي عجز الأقساط
-	-	-	-	-	(٢,٧٥٩,٧٤٥)	(٢,٧٥٩,٧٤٥)	التغير في الاحتياطي الحسابي
(٣,٥٤٨,٩٧٩)	٦١٧,٤٢٤	(٣٨٩,٧٦١)	٥٢٠,٣٤١	(٥٦,٣٧٦)	(١,٨١١,٦٢٣)	(٤,٦٦٨,٩٧٤)	(مصاريف) دخل عمولات، صافي
(١٣٠,٥٦٦)	(٦٥,٧٨٩)	(٤٥,٢٣٦)	(١٤٥,٨٧٣)	(١٤٨,٧٨٨)	(١٣٢,٤٤٢)	(٦٦٨,٦٩٤)	أتعاب فحص وأشرف
(١,٠٨٦,١٦٠)	٢,٩٥٠,٩٣٥	(٤٤,٠٩٨)	٦,٢١٢,٥٢٤	٣,٨١٣,٨٨٦	١٠,٠٩٠,٦٣٤	٢١,٩٣٧,٧٢١	صافي نتيجة الاكتتاب
-	-	-	-	-	-	٢,٦٠٦,٢١٧	إيرادات غير موزعة
-	-	-	-	-	-	(١٧,٨٦٦,٦٦٥)	مصاريف غير موزعة
-	-	-	-	-	-	٦,٦٧٧,٢٧٣	فائض عمليات التأمين
-	-	-	-	-	-	(١٤٢,١٩٨)	المحتفظ به في عمليات التأمين
-	-	-	-	-	-	١,١٣٣,٨٥٧	إجمالي إيرادات المساهمين
-	-	-	-	-	-	(١٨٦,٢٧٨)	مصاريف عمومية وإدارية
-	-	-	-	-	-	٧,٤٨٢,٦٥٤	صافي دخل الفترة

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م

١٥ - المعلومات القطاعية - تتمة

(غير مراجعة)						
المركبات	الهندسي	الصحي	الممتلكات	عام أخرى	الحماية والادخار	المجموع
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
١٣٤,٠٠٧,٦٠٣	٤٦,٤٣٦,٧٠٩	٤٩,٨٥٣,٤٧٩	٩١,٤٦١,٣٠٨	٦٥,٩٥٥,٦٥٠	١٣٠,٦١١,٢٨١	٥١٨,٣٢٦,٠٣٠
(٣,٠٤٢,٩٧٠)	(٣٨,٥٣٣,٣٠٦)	(٢٧,٧٤٤,٤٧٧)	(٧٥,٥٥٦,٧٨٥)	(٤٩,٠٥٥,٦٢٥)	(٦,٠٦٨,٢٧٥)	(٢٠٠,٠٠١,٤٣٨)
١٣٠,٩٦٤,٦٣٣	٧,٩٠٣,٤٠٣	٢٢,١٠٩,٠٠٢	١٥,٩٠٤,٥٢٣	١٦,٩٠٠,٠٢٥	١٢٤,٥٤٣,٠٠٦	٣١٨,٣٢٤,٥٩٢
١٣٦,٠٥٥,٢٨٨	٨,١٨٩,٦٢٢	٢٣,٣٣٣,٣١٨	١٣,٨٣٠,٥٤٥	١٧,٦٤٨,٠٤٥	١٢٤,٣٠٢,٧١٥	٣٢٣,٣٥٩,٥٣٣
-	-	-	-	-	١٦,٠٩٥,٢٠٠	١٦,٠٩٥,٢٠٠
(١٢٣,٦٣٦,٤٧٦)	(٢,٢٧٧,٦٥٨)	(١٧,٧٥٦,٤٥٢)	(٢,٦٥٩,٤٩٥)	(٢,٩٠٥,٩٤٩)	(١٠٣,٢٨٣,٦٤٢)	(٢٥٢,٥١٩,٦٧٢)
(٥,١٣٤,٠٢٣)	-	٩٣٦,١١٦	-	-	-	(٤,١٩٧,٩٠٧)
-	-	-	-	-	(١١,٤٠٨,٦٠٥)	(١١,٤٠٨,٦٠٥)
(١٢,١٢٦,٤٣٢)	١,٩٧١,٩١٤	(١,٥٣١,٢١٦)	١,٨٦١,١٧٥	٧٢١,٦٠٤	(٦,٥٧٢,٤٣٨)	(١٥,٦٧٥,٣٩٣)
(١٧٠,٠٣٨)	(٢٣٢,١٨٤)	(٢٤٩,٢٦٧)	(٤٥٧,٣٠٧)	(٨٢٨,٣١٣)	(٦٥٣,٠٥٦)	(٣,٠٩٠,١٦٥)
(٥,٥١١,٦٨١)	٧,٦٥١,٦٩٤	٤,٧٣٢,٤٩٩	١٢,٥٧٤,٩١٨	١٤,٦٣٥,٣٨٧	١٨,٤٨٠,١٧٤	٥٢,٥٦٢,٩٩١
-	-	-	-	-	-	٤,٠٠٤,٧٥٧
-	-	-	-	-	-	(٥٥,١٤٥,٧٧١)
-	-	-	-	-	-	١,٤٢١,٩٧٧
-	-	-	-	-	-	(١٤٢,١٩٨)
-	-	-	-	-	-	٣,٧٧٦,٥٩٨
-	-	-	-	-	-	(٥٦٦,٥٠٣)
-	-	-	-	-	-	٤,٤٨٩,٨٧٤

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م

إجمالي الأقساط المكتتبة

أقساط إعادة التأمين المسندة

صافي الأقساط المكتتبة

صافي الأقساط المكتسبة

أرباح غير محققة عن الاستثمارات المربوطة بوحدات

صافي المطالبات المتكبدة

التغير في احتياطي عجز الأقساط

التغير في الاحتياطي الحسابي

(مصاريف) دخل عمولات، صافي

أنعاب فحص وأشرف

صافي نتيجة الاكتتاب

إيرادات غير موزعة

مصاريف غير موزعة

فائض عمليات التأمين

المحتفظ به في عمليات التأمين

إجمالي إيرادات المساهمين

مصاريف عمومية وإدارية

صافي دخل الفترة

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ م

١٥ - المعلومات القطاعية - تتمة

المجموع	الحماية والادخار	عام أخرى	الممتلكات	الصحي	الهندسي	المركبات	(غير مراجعة)
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ م
<u>الموجودات</u>							
<u>موجودات عمليات التأمين</u>							
١٤٦,٧٣٦,٢٤٩	١,٦٦٧,٣٨٩	١٦,٩٥٠,٣٥٨	٤١,٧٢٧,٨٧٧	٨,٨٣٦,٣٦٩	٧٧,٤٩٩,٤٨١	٥٤,٧٧٥	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
١٨٦,٢٣٤,٨١٦	٤,٩٧٨,١٩٧	٢٠,٤١٠,٤٥٢	٧٧,١٩٩,٩٣٥	٣,٤٤٩	٨٠,٠٢٦,٣٣٧	٣,٦١٦,٤٤٦	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
١٥,٨٠٤,٠٣٨	١,٢٣٥,٢٧٦	٩٨٥,٤١٥	٢,٧٣٦,٥٩٠	٣٠١,٦٢٣	٤,٢٣٤,٣٨٧	٦,٣١٠,٧٤٧	تكاليف اكتتاب وثائق مؤجلة
٢٣٢,٦٢٣,٠٦٥	٣,٧٤٥,٣٧٨	٦٦,٥٥٣,٩٠٥	٢٦,٤٣٤,٥٢٤	٢٩,٠٨٦,٣٦٢	٣٧,٨٧٤,٣١٤	٦٨,٩٢٨,٥٨٢	إجمالي أقساط التأمين المستحقة
(٣٦,٨٩١,٨٣١)	-	-	-	-	-	-	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٥٩٢,٢١٨,٣٣٩	٥٩٢,٢١٨,٣٣٩	-	-	-	-	-	استثمارات مربوطة بوحدات
١٨١,٦٢٢,٥٧٦	-	-	-	-	-	-	موجودات غير موزعة
١٨٤,٢٢٢,٦١٢	-	-	-	-	-	-	موجودات المساهمين
<u>١,٥٠٢,٥٦٩,٨٦٤</u>							إجمالي الموجودات
<u>مطلوبات و فائض عمليات التأمين</u>							
٢٥٦,٣٩٠,٧١٩	٢,٣٤٦,٤٤١	٢٣,٦٧٩,٣٨٧	٥٠,٨٥٨,٦٢٢	١٣,٩٩٩,٤٦٧	٨٧,٠٤١,١٧٩	٧٨,٤٦٥,٦٢٣	أقساط غير مكتسبة
٢٧٣,٢١٤,٤٥٠	١٠,٠٢٤,٤٢٥	٢٨,١٩٦,١٩٩	٨٦,٩٥٢,٨٨٨	٦,٩٨٥,١٦٠	٨٤,٥١٨,٨٣٢	٥٦,٥٣٦,٩٤٦	مطالبات تحت التسوية
١٠,٢٨٦,٨٤٤	٦٦,٥٥٤	٨٤٩,٨٠٠	٣,٣٢٤,٦٣٦	-	٦,٠٣٦,٩٨٦	٨,٨٦٨	عمولات غير مكتسبة
٥,١٣٤,٠٢٣	-	-	-	-	-	-	احتياطي عجز الأقساط
٥٨٧,٥٢٢,٨٤٢	٥٨٧,٥٢٢,٨٤٢	-	-	-	-	-	احتياطي حسابي
١٨٥,٧٩٨,٣٧٤	-	-	-	-	-	-	مطلوبات غير موزعة و فائض
١٨٤,٢٢٢,٦١٢	-	-	-	-	-	-	مطلوبات وحقوق المساهمين
<u>١,٥٠٢,٥٦٩,٨٦٤</u>							إجمالي مطلوبات وفائض عمليات التأمين و مطلوبات وحقوق المساهمين

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م

١٥ - المعلومات القطاعية - تتمة

المركبات	الهندسي	الصحي	الممتلكات	عام أخرى	الحماية والادخار	أموال المساهمين	المجموع	(غير مراجعة) للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣م
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٨,٥٢٧,٥٠٦	١٨,٤٨٧,٩٧٩	١٤,٢٨٥,١٤٥	١٦,٣٥٨,١٠١	٨,٩٨٢,٣٠٧	٤٤,٠٨٨,٨٣٢	-	١٤٠,٧٢٩,٨٧٠	إجمالي الأقساط المكتتبة
(١,٢٦٣,٩٦٧)	(١٥,١٨٩,٩٠٨)	(٦,٧١١,٤٠٢)	(١٤,٠٢٧,١٢٢)	(٤,٣٥٥,٦٧٤)	(٢,١٥٥,٣٨٩)	-	(٤٣,٧٠٣,٤٦٢)	أقساط إعادة التأمين المسندة
٣٧,٢٦٣,٥٣٩	٣,٢٩٨,٠٧١	٧,٥٧٣,٧٤٣	٢,٣٣٠,٩٧٩	٤,٦٢٦,٦٣٣	٤١,٩٣٣,٤٤٣	-	٩٧,٠٢٦,٤٠٨	صافي الأقساط المكتتبة
٢٨,٩٧١,٣٣٨	٣,٠٢١,٥٠٨	٧,٨٧١,٥١٧	٤,١٩٥,٦٦٢	٦,٠٦٩,٥١٩	٤١,٧٤٤,٠٠٥	-	٩١,٨٧٣,٥٤٩	صافي الأقساط المكتسبة
-	-	-	-	-	٤,٣٣٧,٦٣٦	-	٤,٣٣٧,٦٣٦	أرباح غير محققة عن الاستثمارات المربوطة بوحدات
(١٩,٩٥٥,٨٤٠)	(٢٦٠,٨٩٧)	(٦,٨٨٣,٢٢٩)	(٢,٤٧٩,٧٩١)	(٣,٦٧٩,١٢٠)	(٢٨,٤١٤,٤٢٥)	-	(٦١,٦٧٣,٣٠٢)	صافي المطالبات المتكبدة
-	-	٤,٤٢٧	-	-	-	-	٤,٤٢٧	التغير في احتياطي عجز الأقساط
-	-	-	-	-	(٨,١٣٧,١٥١)	-	(٨,١٣٧,١٥١)	التغير في الاحتياطي الحسابي
(٣,٢٢١,٤٧٣)	١,١٠٥,٥٩٥	(٥٤٣,٧١١)	٧٧٠,٧١٩	٤١٩,٨١١	(٢,١٧١,٨٢٩)	-	(٣,٦٤٠,٨٨٨)	(مصاريف) دخل عمولات، صافي
(١٩٢,٦٣٨)	(٩٢,٤٤٠)	(٧١,٤٢٦)	(٨١,٧٩١)	(٤٤,٩١١)	(٢٢٠,٤٤٤)	-	(٧٠٣,٦٥٠)	مصاريف اكتتاب أخرى
٥,٦٠١,٣٨٧	٣,٧٧٣,٧٦٦	٣٧٧,٥٧٨	٢,٤٠٤,٧٩٩	٢,٧٦٥,٢٩٩	٧,١٣٧,٧٩٢	-	٢٢,٠٦٠,٦٢١	صافي نتيجة الاكتتاب
-	-	-	-	-	-	-	٢١٦,٨٢٢	إيرادات غير موزعة
-	-	-	-	-	-	-	(١٩,١٧١,٧٣٦)	مصاريف غير موزعة
-	-	-	-	-	-	-	٣,١٠٥,٧٠٧	فائض عمليات التأمين
-	-	-	-	-	-	-	(٣١٠,٥٧٠)	المحتفظ به في عمليات التأمين
-	-	-	-	-	-	١,٥٦٢,٣٩١	١,٥٦٢,٣٩١	إجمالي إيرادات المساهمين
-	-	-	-	-	-	(٣٠٩,٨٩٧)	(٣٠٩,٨٩٧)	مصاريف عمومية وإدارية
-	-	-	-	-	-	-	٤,٠٤٧,٦٣١	صافي دخل الفترة

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ م

١٥ - المعلومات القطاعية - تتمة

المركبات	الهندسي	الصحي	الممتلكات	عام أخرى	الحماية والادخار	اموال		(غير مراجعة) للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر م ٢٠١٣
						المساهمين	المجموع	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
١٠٩,٩٩٧,٧٠٠	٥٩,٤٤١,٦٥٢	٤٦,٤٩٥,٤٠٢	٩٩,٢٥٢,١٣٨	٦١,١١٢,١٩٤	١٣٧,٣٧٩,٦٦٥	-	٥١٣,٦٧٨,٧٥١	إجمالي الأقساط المكتتبة
(٢,٤٤٧,١١٣)	(٤٩,٠٠٨,٠٦٧)	(٢٣,٤١٢,٠٠٨)	(٨٥,٥٠٦,٠٢٢)	(٤٣,٥٢٨,٤٧٨)	(٨,٥٧٢,٤٧١)	-	(٢١٢,٤٧٤,١٥٩)	أقساط إعادة التأمين المسندة
١٠٧,٥٥٠,٥٨٧	١٠,٤٣٣,٥٨٥	٢٣,٠٨٣,٣٩٤	١٣,٧٤٦,١١٦	١٧,٥٨٣,٧١٦	١٢٨,٨٠٧,١٩٤	-	٣٠١,٢٠٤,٥٩٢	صافي الأقساط المكتتبة
٧٠,٣١٥,٤٥٦	٨,٨٥٩,١٦٧	٢٣,٢٦٠,٦٥٠	١٢,١٢٢,٨٠٥	١٧,٦٥٩,١٤٢	١٢٨,٩٢٢,٨٢٦	-	٢٦١,١٤٠,٠٤٦	صافي الأقساط المكتسبة
(٥٠,٢٠٢,١٢٥)	(١,٣٨٩,١٤٣)	(٢٢,٢٥٠,٤٦٤)	(٦,٩٥٥,٨٢٣)	(٤,٩٦١,٣٨٣)	(٨٦,٢٨٥,٣٧٦)	-	(١٧٢,٠٤٤,٣١٤)	أرباح غير محققة عن الاستثمارات المربوطة بوحدات
		(٩٦٩,٩٥٣)				-	(٩٦٩,٩٥٣)	صافي المطالبات المتكبدة
					(٢٨,٠٥٠,٦٧٠)	-	(٢٨,٠٥٠,٦٧٠)	التغير في احتياطي عجز الأقساط
(٧,٩٢٥,٨٥٤)	٢,٧٩٣,٣٧٢	(١,٧٩٧,٦٢١)	٤,٢٦٢,٨٢٥	١,٤٨٧,٣٥٩	(٦,٥٧٨,٦٠٥)	-	(٧,٧٥٨,٥٢٤)	التغير في الاحتياطي الحسابي
(٥٤٩,٩٨٩)	(٢٩٧,٢٠٨)	(٢٣٢,٤٧٧)	(٤٩٦,٢٦١)	(٣٠٥,٥٦١)	(٦٨٦,٨٩٨)	-	(٢,٥٦٨,٣٩٤)	(مصاريف) دخل عمولات، صافي مصاريف ائكتتاب أخرى
١١,٦٣٧,٤٨٨	٩,٩٦٦,١٨٨	(١,٩٨٩,٨٦٥)	٨,٩٣٣,٥٤٦	١٣,٨٧٩,٥٥٧	١٧,٤٠٢,٢٨٩	-	٥٩,٨٢٩,٢٠٣	صافي نتيجة الاككتتاب
-	-	-	-	-	-	-	١,٠٠٣,٦٩٢	إيرادات غير موزعة
-	-	-	-	-	-	-	(٥٢,٤١٤,٠٦٠)	مصاريف غير موزعة
-	-	-	-	-	-	-	٨,٤١٨,٨٣٥	فائض عمليات التأمين
-	-	-	-	-	-	-	(٨٤١,٨٨٣)	المحتفظ به في عمليات التأمين
-	-	-	-	-	-	-	٤,٢٤٢,٣٩٣	إجمالي إيرادات المساهمين
-	-	-	-	-	-	-	(٥٩٨,٣٦٤)	مصاريف عمومية وإدارية
-	-	-	-	-	-	-	١١,٢٢٠,٩٨١	صافي دخل الفترة

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م

١٥ - المعلومات القطاعية - تتمة

المركبات	الهندسي	الصحي	الممتلكات	عام أخرى	الحماية والادخار	المجموع	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م - مراجعة
							<u>الموجودات</u>
							<u>موجودات عمليات التأمين</u>
٣١٤,٣٢٤	٩٥,٥٧١,٧٧٧	٥,٦٣٢,٥٩٩	٣٧,٩٤٢,٢٤٤	١٥,٣٢٨,٠١٣	١,٣٠٥,٣٤٦	١٥٦,٠٩٤,٢٥٣	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٤,٢٥٥,٢٩٧	٤٥,٧١٠,١٧٥	-	٩٦,٦٣٦,٥٤٤	٢٠,٨٨٨,٨٥٩	٢,٩٣٧,٠٩٦	١٧٠,٤٢٧,٩٧١	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٨,٣٣٢,٩٩٨	٤,٣٣٢,٨٧٨	٤٨٣,٣٤٩	٢,٣١٣,٦١١	١,٢٢٠,٣٤٣	٨٤٩,١٦٥	١٧,٥٣٢,٣٤٤	تكاليف اكتتاب وثائق موجلة
٧٥,١٢٨,٥١١	١٠٦,٧١٩,٨١٤	٢٩,٥١٧,٦٥٧	٢٨,٤٦٧,٣٧٢	٢٩,٨٤٣,٨٥٩	٤,٥٤٤,٨٧٤	٢٧٤,٢٢٢,٠٨٧	إجمالي أقساط التأمين المستحقة
-	-	-	-	-	-	(٣٤,٩٦٨,٧٧٥)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
-	-	-	-	-	٥٧٣,٥٧٤,٤٨٦	٥٧٣,٥٧٤,٤٨٦	استثمارات مربوطة بوحدات
-	-	-	-	-	-	١٣٨,١٧٤,١٥٠	موجودات غير موزعة
-	-	-	-	-	-	١٨٠,٤٧٢,١٣٨	موجودات المساهمين
						١,٤٧٥,٥٢٨,٦٥٤	إجمالي الموجودات
							<u>مطلوبات وفائض عمليات التأمين</u>
٨٣,٨١٥,٨٢٧	١٠٥,٣٩٩,٦٤٥	١٢,٠٢٠,٠١٣	٤٤,٩٩٩,٠١٠	٢٢,٨٠٥,٠٦٢	١,٧٤٤,١٠٧	٢٧٠,٧٨٣,٦٦٤	أقساط غير مكتسبة
٢٨,١٥٨,٠١٣	٤٨,٣٢٨,٣٤٧	٦,٩٤٤,١٣٥	١٠٥,٧٤٢,٣٣٧	٣٠,٧٠١,٧٤٧	٦,٥٦٩,٩١١	٢٢٦,٤٤٤,٤٩٠	مطالبات تحت التسوية
٣٢,٢٠٠	٦,٧٠٢,٦٠٣	-	٤,٢٧٦,١٥٨	١,١١٢,٢٠٠	٥٢,٧٢٥	١٢,١٧٥,٨٨٦	عمولات غير مكتسبة
-	-	٩٣٦,١١٦	-	-	-	٩٣٦,١١٦	احتياطي عجز الأقساط
-	-	-	-	-	٥٧٦,١١٤,٢٣٧	٥٧٦,١١٤,٢٣٧	احتياطي حسابي
-	-	-	-	-	-	٢٠٨,٦٠٢,١٢٣	مطلوبات غير موزعة و فائض
						١٨٠,٤٧٢,١٣٨	مطلوبات وحقوق المساهمين
						١,٤٧٥,٥٢٨,٦٥٤	إجمالي مطلوبات وفائض عمليات التأمين ومطلوبات وحقوق المساهمين

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م

١٥ - المعلومات القطاعية - تتمة

(ب) القطاعات الجغرافية

خلال الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م، كانت الشركة تعمل فقط في المملكة العربية السعودية.

١٦ - أرقام المقارنة

أعيد تبويب بعض أرقام فترة المقارنة لتتماشى مع عرض الحسابات للفترة الحالية.

١٧ - اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة

اعتمدت هذه القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل الإدارة في ٤ محرم ١٤٣٦هـ الموافق ٢٨ أكتوبر ٢٠١٤م.