

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة
(غير مراجعة)
مع تقرير الفحص
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣



البسام

كي بي ام جي الفوزان والسدحان

محاسبون قانونيون وإستشاريون

تقرير الفحص على القوائم المالية الأولية الموجزة
إلى مساهمي شركة اليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة اليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") كما في ٣١ مارس ٢٠١٣ والقوائم الأولية لدخل عمليات التأمين والمساهمين و الدخل الشامل لعمليات المساهمين و للتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لعمليات التأمين و المساهمين لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ التي تعتبر جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي مسئولية إدارة الشركة والتي أعدتها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) "التقارير المالية الأولية" وقد تم تقديمها لنا مع كافة المعلومات والإيضاحات التي طلبناها. كان فحصنا وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. يتكون الفحص بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات والبيانات المالية والإستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية. يعد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية، والتي تهدف أساساً إلى إبداء رأي عن القوائم المالية ككل، لذا فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

نتيجة الفحص

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

لفت إنتباه

نود لفت الإنتباه إلى أن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة أعدت وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) وليس وفقاً لمعيار التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

كي بي ام جي الفوزان والسدحان
ص ب ٩٢٨٧٦
الرياض ١١٦٦٣
المملكة العربية السعودية

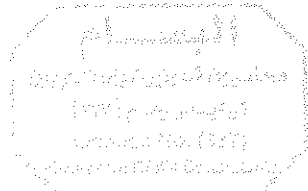
البسام
محاسبون قانونيون وإستشاريون
ص ب ٦٩٦٥٨
الرياض ١١٥٥٧
المملكة العربية السعودية

طارق عبدالرحمن السدحان
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٥٢

إبراهيم أحمد البسام
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٣٧



٦ جماد الثاني ١٤٣٤ هـ
١٦ أبريل ٢٠١٣ م



شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية

(مراجعة) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ ريال سعودي	(غير مراجعة) كما في ٣١ مارس ٢٠١٣ ريال سعودي	إيضاح	
٣,٧٩٥,٠٨٧	٣,٤٩٠,٨١٦		موجودات عمليات التأمين
٩٦,٩٥١,١٢٣	١١٤,٦٧٩,٣٦٨	٦	أثاث ومعدات مكتتبية
٨٥,٤٦٤,٣٥٣	١٠٠,٤٠٦,٦٣٧		حصة معيدي التأمين من مطالبات تحت التسوية
١٢,٣٢٨,١٢٤	١٢,٨٨٩,٢٢٣		حصة معيدي التأمين من أقساط غير مكتتبية
٥٣٣,٢٣٨,٦٠٤	٥٤٦,٠٩٤,٠٠٨	١٠	تكاليف إستحواذ وثائق مؤجلة
٢٩,٨٨١,١٨٥	٣٤,٩٠٨,١٥٧	٩	إستثمارات مربوطة بوحدات
١٢٨,٧١٧,٣١٥	١٤٠,٨٢٤,١٨٥	٧	إستثمارات متاحة للبيع
٢٣,٩٠٠,٥٣٤	١٢,٥٢٤,٧٩٤		أقساط تأمين مستحقة، صافي
٢,٠٧٠,٧١٠	٣,٢٩٤,٢٣٧		ذمم معيدي التأمين مدينة
٣٢,٩٨٧,٣٥٤	٢٥,١٩١,٨٥٤		مدفوعات مقدماً وموجودات أخرى
٩٤٩,٣٣٤,٣٨٩	٩٩٤,٣٠٣,٢٧٩		نقدية وشبه نقدية
			إجمالي موجودات عمليات التأمين
٢٠,٠٧٦,٠٢٥	٢٠,٠٧٦,٠٢٥	٨	موجودات عمليات المساهمين
١٤٥,٤٤٧,٤١٩	١٤٥,٢٣٨,٧١١	٩	وديعة نظامية
١,٦٨٦,٦٤٥	٤,٠٢٤,٢١٨		إستثمارات متاحة للبيع
٣,٨٥٧,٣٦٠	٣,٣٣٩,١٢٨		مستحق من عمليات التأمين
٣٤١,٥١٠	٢,٠٣٨,٠٩١		مدفوعات مقدماً وموجودات أخرى
١٧١,٤٠٨,٩٥٩	١٧٤,٧١٦,١٧٣		نقدية وشبه نقدية
			إجمالي موجودات عمليات المساهمين
١,١٢٠,٧٤٣,٣٤٨	١,١٦٩,٠١٩,٤٥٢		إجمالي موجودات المساهمين وعمليات التأمين

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

عبدالله منصورى
المدير المالي الرئيسي

عبدالرحمن جاوه
عضو مجلس إدارة

أنطوان عيسى
الرئيس التنفيذي

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)
قائمة المركز المالي الأولية (تتمة)

(مراجعة) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ ريال سعودي	(غير مراجعة) كما في ٣١ مارس ٢٠١٣ ريال سعودي	إيضاح
		مطلوبات عمليات التأمين
٦,٥٨٩,٣٨٣	٦,٩٢٩,٢٠٤	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
١٥١,٦٩٩,١٢٩	١٧٠,٧٥٢,٦٥٦	أقساط تأمين غير مكتسبة
٥٣٤,٤٣٧,٨٤٩	٥٤٦,١٣٠,٦٠٢	إحتياطي حسابي
١٤٦,٨٦٠,٧٣٥	١٥٣,٢٨٠,٥٤١	٦ مطالبات تحت التسوية
-	٨١٩,٢٧٩	إحتياطي العجز في أقساط التأمين
١٣,٣٤٠,٠٨٣	١٢,٤٥١,٦٩٥	دخل عمولات غير مكتسبة
١,٦٨٦,٦٤٥	٤,٠٢٤,٢١٨	مستحق الي عمليات المساهمين
٨٢,٣٦٧,٥١٤	٨٨,٠٥٣,١٢١	ذمم معيدي التأمين داننة
١١,٧٩١,١٦٦	١١,٠١٣,٣٧٦	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٩٤٨,٧٧٢,٥٠٤	٩٩٣,٤٥٤,٦٩٢	إجمالي مطلوبات عمليات التأمين
		فائض عمليات التأمين
٦١٤,٩٥٠	٨٧٤,٦٨٠	توزيعات الفائض المتراكم
(٥٣,٠٦٥)	(٢٦,٠٩٣)	٩ أرباح غير محققة من إستثمارات متاحة للبيع
٩٤٩,٣٣٤,٣٨٩	٩٩٤,٣٠٣,٢٧٩	إجمالي فائض و مطلوبات عمليات التأمين
		مطلوبات وحقوق المساهمين
٩١,٦٢٥	٩٣,١٢٥	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٤,٤٢٠,١٧٣	٥,٤٥٩,٤٧٠	زكاة وضريبة مستحقة
٤,٥١١,٧٩٨	٥,٥٥٢,٥٩٥	إجمالي مطلوبات المساهمين
		حقوق المساهمين
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١١ رأس المال
٢٢,٧١١,٣١٥	٢٢,٧١١,٣١٥	علاوة الإصدار
(٥٨,٣٨٢,٦٧١)	(٥٥,٩٠٧,٥٤٦)	خسائر متراكمة
٢,٥٦٨,٥١٧	٢,٣٥٩,٨٠٩	٩ أرباح غير محققة من إستثمارات متاحة للبيع
١٦٦,٨٩٧,١٦١	١٦٩,١٦٣,٥٧٨	إجمالي حقوق المساهمين
١٧١,٤٠٨,٩٥٩	١٧٤,٧١٦,١٧٣	إجمالي مطلوبات وحقوق المساهمين
١,١٢٠,٧٤٣,٣٤٨	١,١٦٩,٠١٩,٤٥٢	إجمالي مطلوبات و فائض عمليات التأمين ومطلوبات وحقوق المساهمين

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

عبدالله منصورى
المدير المالي الرئيسي

عبدالرحمن جاورى
عضو مجلس إدارة

أنطون عيسى
الرئيس التنفيذي

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الأولية لعمليات التأمين

(غير مراجعة) للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ ريال سعودي	(غير مراجعة) للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ ريال سعودي	إيضاح	
١٨٢,٧٧٥,٢٧٦	١٦٩,٣٠٥,٩٥٦	٥	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(٨٦,٩٣٥,٣٠١)	(٨١,٦٠٢,٧٧٠)		أقساط إعادة التأمين الصادرة
٩٥,٨٣٩,٩٧٥	٨٧,٧٠٣,١٨٦		صافي أقساط التأمين المكتتبة
(١٠,٤٣٢,٧٤١)	(١٩,٠٥٣,٥٢٧)	٥	التغيير في أقساط التأمين غير المكتسبة
٥,٦٢١,١٤٣	١٤,٩٤٢,٢٨٤		حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
(٤,٨١١,٥٩٨)	(٤,١١١,٢٤٣)		صافي التغيير في الأقساط غير المكتسبة
٩١,٠٢٨,٣٧٧	٨٣,٥٩١,٩٤٣		صافي أقساط التأمين المكتسبة
٧,٤٨٥,٣٤٤	٧,٧٦٤,٦٣٧		عمولات مكتسبة خلال الفترة
٦,١٢٨,٦٤٣	٣,٥٢١,٢٢٧		أرباح غير محققة عن الإستثمارات المربوطة بوحدات
٣٦٠,٢٢٠	٢٦٣,٩٤٣		إيرادات أخرى
١٠٥,٠٠٢,٥٨٤	٩٥,١٤١,٧٥٠		إجمالي الإيرادات
(٧٨,٧٦٢,٥٨٥)	(٩٧,٣٧٥,٣٤١)		إجمالي المطالبات المدفوعة
٢٣,٥٠٩,٦٥٨	٣٥,٨٦٤,٨٨١		حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة
(٥٥,٢٥٢,٩٢٧)	(٦١,٥١٠,٤٦٠)		صافي المطالبات المدفوعة
(٥,٩٤٥,٣٣٢)	(٦,٤١٩,٨٠٦)		التغيرات في إجمالي المطالبات تحت التسوية
١٠,٣٩٤,٤٩٩	١٧,٧٢٨,٢٤٥		التغيرات في حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٤,٤٤٩,١٦٧	١١,٣٠٨,٤٣٩		صافي المطالبات تحت التسوية
(٥٠,٨٠٣,٧٦٠)	(٥٠,٢٠٢,٠٢١)		صافي المطالبات المتكبدة
(٤٣٩,٨٧٣)	(٨١٩,٢٧٩)		التغير في إحتياطي العجز في أقساط التأمين
(٢٢,١٥٢,٣٩٩)	(١١,٦٩٢,٧٥٣)		التغير في الإحتياطي الحسابي
(٩,٥٩٠,٧٩٦)	(٩,٧٧٠,١٦٤)		مصاريف عمولات
(٩١٣,٨٧٦)	(٨٤٦,٥٣٠)		أتعاب فحص وأشراف
(١٩,٤٠٥,٢٦٣)	(١٩,٢١٣,٧٠٠)		مصاريف عمومية وإدارية
(١٠٣,٣٠٥,٩٦٧)	(٩٢,٥٤٤,٤٤٧)		إجمالي المطالبات والمصاريف
١,٦٩٦,٦١٧	٢,٥٩٧,٣٠٣		صافي فائض للفترة
(١,٥٢٦,٩٥٥)	(٢,٣٣٧,٥٧٣)		صافي فائض المحول إلى قائمة عمليات المساهمين
١٦٩,٦٦٢	٢٥٩,٧٣٠		صافي فائض عمليات التأمين للفترة بعد إقتطاع حصة المساهمين

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

عبدالله منصورى

المدير المالي الرئيسي

عبدالرحمن جاوه

عضو مجلس إدارة

أنطوان عيسى

الرئيس التنفيذي

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الأولية لعمليات المساهمين

(غير مراجعة) للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ ريال سعودي	(غير مراجعة) للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ ريال سعودي	إيضاح
٨٦٥,٣٦٠	١,٣٦٣,٦٠١	إيرادات عمولات خاصة
٢٦٢,٧٩٣	-	إيرادات محققة من الإستثمارات المتاحة للبيع
١,١٢٨,١٥٣	١,٣٦٣,٦٠١	إجمالي الإيرادات
١,٥٢٦,٩٥٥	٢,٣٣٧,٥٧٣	صافي الفائض المحول من قائمة عمليات التأمين
(١٤٦,٥١٨)	(١٨٦,٧٥٢)	مصاريف عمومية وإدارية
٢,٥٠٨,٥٩٠	٣,٥١٤,٤٢٢	صافي الدخل للفترة
٠.١٣	٠.١٨	١٥ ربح السهم الأساسي والمخفض للفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

عبدالله منصورى
المدير المالي الرئيسي

عبدالرحمن جاوه
عضو مجلس إدارة

أنطوان عيسى
الرئيس التنفيذي

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الشامل الأولية لعمليات المساهمين

(غير مراجعة) للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ ريال سعودي	(غير مراجعة) للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ ريال سعودي	
٢,٥٠٨,٥٩٠	٣,٥١٤,٤٢٢	صافي دخل الفترة
		بنود التي لن يعاد تصنيفها إلى قائمة الدخل
(٤٣٩,٩٦٢)	(١,٠٣٩,٢٩٧)	مخصص الزكاة و الضريبة
		بنود التي تم أو من الممكن إعادة تصنيفها لاحقاً إلى قائمة الدخل
١٦٦,٠٩٩	(٢٠٨,٧٠٨)	التغير في القيمة العادلة لإستثمارات متاحة للبيع
(٢٦٢,٧٩٣)	-	المحول إلى قائمة الدخل من بيع الإستثمارات المتاحة للبيع
١,٩٧١,٩٣٤	٢,٢٦٦,٤١٧	صافي الدخل / (الخسارة) الشامل للفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

عبدالله منصورى

A. Mansoury
المدير المالي الرئيسي

عبدالرحمن جاوه

عضو مجلس إدارة

أنطوان عيسى

الرئيس التنفيذي

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية

الإجمالي ريال سعودي	أرباح / (خسائر) غير محققة من إستثمارات متاحة للبيع ريال سعودي	خسائر متراكمة ريال سعودي	علاوة الإصدار ريال سعودي	رأس المال ريال سعودي	
١٥٧,٩٩٤,٤٤٣	٩٢٥,٣٧٨	(٦٥,٦٤٢,٢٥٠)	٢٢,٧١١,٣١٥	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٢
٢,٥٠٨,٥٩٠	-	٢,٥٠٨,٥٩٠	-	-	صافي الدخل للفترة
(٤٣٩,٩٦٢)	-	(٤٣٩,٩٦٢)	-	-	إيرادات شاملة أخرى:
١٦٦,٠٩٩	١٦٦,٠٩٩	-	-	-	- مخصص الزكاة و الضريبة
(٢٦٢,٧٩٣)	(٢٦٢,٧٩٣)	-	-	-	- التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع
١,٩٧١,٩٣٤					- المحول إلى قائمة دخل الأولية لعمليات المساهمين
١٥٩,٩٦٦,٣٧٧	٨٢٨,٦٨٤	(٦٣,٥٧٣,٦٢٢)	٢٢,٧١١,٣١٥	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	إجمالي الدخل الشامل للفترة
					الرصيد كما في ٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مراجعة)
١٦٦,٨٩٧,١٦١	٢,٥٦٨,٥١٧	(٥٨,٣٨٢,٦٧١)	٢٢,٧١١,٣١٥	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٣
٣,٥١٤,٤٢٢	-	٣,٥١٤,٤٢٢	-	-	صافي الدخل للفترة
(١,٠٣٩,٢٩٧)	-	(١,٠٣٩,٢٩٧)	-	-	إيرادات شاملة أخرى:
(٢٠٨,٧٠٨)	(٢٠٨,٧٠٨)	-	-	-	- مخصص الزكاة و الضريبة
-	-	-	-	-	- التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع
٢,٢٦٦,٤١٧					- المحول إلى قائمة الدخل الأولية لعمليات المساهمين
١٦٩,١٦٣,٥٧٨	٢,٣٥٩,٨٠٩	(٥٥,٩٠٧,٥٤٦)	٢٢,٧١١,٣١٥	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	إجمالي الدخل الشامل للفترة
					الرصيد كما في ٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مراجعة)

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

عبدالله منصور
المدير المالي الرئيسي

عبدالرحمن جواد
عضو مجلس إدارة

انتطوان عيسى
الرئيس التنفيذي

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الأولية لعمليات التأمين

(غير مراجعة) لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ ريال سعودي	(غير مراجعة) لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ ريال سعودي	
١٦٩,٦٦٢	٢٥٩,٧٣٠	الأنشطة التشغيلية
١,٥٢٦,٩٥٥	٢,٣٣٧,٥٧٣	الفاصل من عمليات التأمين بعد إقتراع حصة المساهمين
٤٢٥,٢٨٧	٣٦٤,٠٢١	التعديلات لتسوية صافي الفائض / (العجز) لصافي النقد من الأنشطة التشغيلية:
١١٠,٠٠٠	٥٥٧,٥٣٢	حصة عمليات المساهمين من الفائض / (العجز)
(٦,١٢٨,٦٤٣)	(٣,٥٢١,٢٢٧)	إستهلاك
(٣,٨٩٦,٧٣٩)	(٢,٣٧١)	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
		أرباح غير محققة عن إستثمارات مربوطة بوحدات
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(٦٧٦,٠٢٥)	(٥٦١,٠٩٩)	تكاليف إستحواذ وثائق مؤجلة
(٢٣,٤٩٦,٥٧٥)	(١٢,١٠٦,٨٧٠)	أقساط تأمين مستحقة، صافي
(١٤٩,٠٨٤)	(١,٢٢٣,٥٢٧)	مدفوعات مقدماً وموجودات أخرى
(٣٢٢,٥٦٣)	(٢١٧,٧١١)	المدفوع من مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٤,٨١١,٥٩٨	٤,١١١,٢٤٣	أقساط تأمين غير مكتسبة، صافي
٢٢,١٥٢,٣٩٩	١١,٦٩٢,٧٥٣	إحتياطي حسابي
(١٤,٤٦٠,١٦٦)	(٩,٣٣٤,١٧٧)	إستثمارات مربوطة بوحدات
(٤,٤٤٩,١٦٧)	(١١,٣٠٨,٤٣٩)	مطالبات تحت التسوية - صافي
٤٣٩,٨٧٣	٨١٩,٢٧٩	إحتياطي العجز في أقساط التأمين
١,٣٤٠,٩٩٧	(٨٨٨,٣٨٨)	دخل عمولات غير مكتسبة
٤٨,٩٠٥,٢٣٧	١٧,٠٦١,٣٤٧	ذمم معيدي التأمين دائنة، صافي
(١١,٥١٠,١٦٥)	(٧٧٧,٧٩٠)	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
١٨,٦٨٩,٦٢٠	(٢,٧٣٥,٧٥٠)	صافي النقدية من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الإستثمارية
(١٢٤,٦٧٨)	(٥٩,٧٥٠)	شراء أثاث ومعدات مكتبية
-	(٥,٠٠٠,٠٠٠)	شراء إستثمارات متاحة للبيع
(١٢٤,٦٧٨)	(٥,٠٥٩,٧٥٠)	صافي النقدية المستخدمة في الأنشطة الإستثمارية
١٨,٥٦٤,٩٤٢	(٧,٧٩٥,٥٠٠)	صافي التغير في النقدية وشبه النقدية خلال الفترة
٦١,٩٠٠,٩٩٠	٣٢,٩٨٧,٣٥٤	النقدية وشبه النقدية في بداية الفترة
٨٠,٤٦٥,٩٣٢	٢٥,١٩١,٨٥٤	النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة
-	٢٦,٩٧٢	معلومات إضافية - غير نقدية
		صافي التغيرات في القيمة العادلة لإستثمارات متاحة للبيع

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

عبدالله منصور

عبدالرحمن جاوه

أنطوان عيسى

المدير المالي الرئيسي

عضو مجلس إدارة

الرئيس التنفيذي

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الأولية لعمليات المساهمين

(غير مراجعة) للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ ريال سعودي	(غير مراجعة) للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ ريال سعودي	
٢,٥٠٨,٥٩٠	٣,٥١٤,٤٢٢	الأنشطة التشغيلية
(١,٥٢٦,٩٥٥)	(٢,٣٣٧,٥٧٣)	صافي دخل الفترة
(٢٦٢,٧٩٣)	-	التعديلات لتسوية صافي الدخل لصافي النقد من الأنشطة التشغيلية:
٧١٨,٨٤٢	١,١٧٦,٨٤٩	حصة المساهمين من (فانض) في عمليات التأمين
(٨٦٢,٩٤٣)	٥١٨,٢٣٢	أرباح محققة من الإستثمارات متاحة للبيع
(٣٢,٠٠١)	١,٥٠٠	التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(١٧٦,١٠٢)	١,٦٩٦,٥٨١	مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
		مصاريف مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى
		صافي النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٢٥,٠٠٠,٠٠٠)	-	الأنشطة الإستثمارية
٢٠,٢٦٢,٧٩٣	-	شراء إستثمارات متاحة للبيع
(٤,٧٣٧,٢٠٧)	-	بيع إستثمارات متاحة للبيع
(٤,٩١٣,٣٠٩)	١,٦٩٦,٥٨١	صافي النقدية المستخدمة في الأنشطة الإستثمارية
١٢,٦٧٠,٢٧٥	٣٤١,٥١٠	صافي التغير في النقدية وشبه النقدية خلال الفترة
٧,٧٥٦,٩٦٦	٢,٠٣٨,٠٩١	النقدية وشبه النقدية في بداية الفترة
		النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة
١٦٦,٠٩٩	(٢٠٨,٧٠٨)	معلومات إضافية - غير نقدية
		صافي التغيرات في القيمة العادلة لإستثمارات متاحة للبيع

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

عبدالله منصورى



المدير المالي الرئيسي

عبدالرحمن جاوه

عضو مجلس إدارة

أنطوان عيسى

الرئيس التنفيذي

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مراجعة)

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 ١٤٢٨هـ (الموافق ١٢ يوليو ٢٠٠٧م). تعمل الشركة من خلال ٥ فروع بالمملكة العربية السعودية (٢٠١٢: ٥) كما في ٣١ مارس ٢٠١٣.

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

٢. العمليات التجارية

تم ترخيص الشركة لمزاولة أعمال التأمين التعاوني في المملكة العربية السعودية طبقاً للمرسوم الملكي رقم م/٦٠ بتاريخ ١٨ رمضان ١٤٢٧هـ (الموافق ١١ أكتوبر ٢٠٠٦)، وبموجب قرار مجلس الوزراء رقم ٢٣٣ بتاريخ ١٦ رمضان ١٤٢٧هـ (الموافق ٩ أكتوبر ٢٠٠٦).

وبعد إتمام عملية الإكتتاب العام بتاريخ ٢٦ مارس ٢٠٠٧م، تم تقديم طلب لمعالي وزير التجارة والصناعة في المملكة العربية السعودية للإعلان عن تأسيس الشركة. وفي ٨ جمادى الثاني ١٤٢٨هـ (الموافق ٢٤ يونيو ٢٠٠٧)، أصدرت وزارة التجارة والصناعة قراراً بالإعلان عن تأسيس الشركة.

خلال مارس ٢٠٠٨ منحت مؤسسة النقد العربي السعودي الشركة الموافقة لمزاولة نشاطها بعد اعتماد المنتجات وإكمال المتطلبات النظامية الأخرى. قامت الشركة بتجديد ترخيص العمليات في ٣٠ صفر ١٤٣٢هـ الموافق ٣ فبراير ٢٠١١م.

٣. أسس الإعداد

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - التقارير المالية الأولية.

إن القوائم المالية الأولية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية و يجب أن تقرأ جنباً إلى جنب مع القوائم المالية المراجعة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢.

إن القوائم المالية الأولية الموجزة أعدت وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية بإستثناء قياس القيمة العادلة للإستثمارات المربوطة بوحدات و الإستثمارات المتاحة للبيع.

تم عرض القوائم المالية الأولية الموجزة بالريال السعودي، وهي العملة الرئيسية للشركة.

في رأي الإدارة، إن القوائم المالية الأولية الموجزة تعكس جميع التعديلات (التي تشمل التعديلات المكررة العادية) الضرورية لعرض معدل النتائج الأولية للفترة التي تم عرضها. ان نتائج الشركة الأولية قد لا تكون مؤشراً لنتائجها السنوية.

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مراجعة)

٣. أسس الإعداد - تتمة

يتطلب النظام الأساسي للشركة حفظ دفاتر حسابية منفصلة لكل من حسابات عمليات التأمين وحسابات عمليات المساهمين. يتم تسجيل الإيرادات والمصاريف الخاصة بكل نشاط في الدفاتر الحسابية الخاصة بذلك النشاط. ويتم توزيع المصاريف المتعلقة بالعمليات المشتركة من قبل الإدارة ويتم اعتمادها من أعضاء مجلس إدارة الشركة.

بناءً على متطلبات مؤسسة النقد العربي السعودي يتوجب على الشركة توزيع ١٠% من فائض عمليات التأمين على حملة وثائق التأمين و من ثم تحويل ٩٠% المتبقية لعمليات المساهمين.

التقديرات والإفتراضات المحاسبية الهامة

يتطلب إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة من الإدارة إجراء التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات المسجلة والإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة بتاريخ إعداد القوائم المالية الموجزة و مبالغ الإيرادات و المصاريف المسجلة خلال الفترة. بالرغم من أن هذه التقديرات والإفتراضات تعتمد على المعرفة الجيدة للإدارة للأحداث الحالية إلا أنه من الممكن أن تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

تقوم الشركة بعمل تقديرات وإفتراضات التي تؤثر على المبالغ المسجلة للموجودات و المطلوبات للسنة المالية القادمة. يتم تقييم التقديرات و الأحكام بشكل مستمر بالاعتماد على الخبرة التاريخية وعوامل أخرى بما فيها التوقعات للأحداث المستقبلية و المتوقع أن تكون معقولة حسب الظروف.

إن التقديرات و الإفتراضات المستخدمة من قبل الإدارة في إعداد هذه القوائم المالية الموجزة متماشية مع تلك المتبعة في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢.

٤. السياسات المحاسبية وسياسات إدارة المخاطر

إن السياسات المحاسبية وسياسات إدارة المخاطر المستخدمة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي متماشية مع تلك السياسات التي استخدمت في القوائم المالية السنوية المراجعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢، باستثناء اعتماد المعايير الجديدة التالية و التعديلات الأخرى على المعايير الموجودة المذكوره أدناه:

- التعديل على معيار المحاسبة الدولي ١ عرض القوائم المالية
- التعديل على معيار المحاسبة الدولي ٣٤ التقارير المالية الأولية
- التعديل على معيار التقارير المالية الدولية ٧ الأدوات المالية : الإفصاحات
- معيار التقارير المالية الدولية ١٣ قياس القيمة العادلة

إن اعتماد المعايير الجديدة أعلاه، التعديلات على المعايير والتفسيرات لن يؤثر على المركز المالي ونتائج الشركة ما عدا أنها تتطلب بعض الإفصاحات الإضافية.

المعايير الجديدة الأخرى والتعديلات على المعايير والتفسيرات على معايير التقارير المالية الدولية والتي هي إلزامية للمرة الأولى للسنة المالية التي تبدأ في ١ يناير ٢٠١٣ لم ينتج عنها تعديلات جوهرية على العرض والإفصاح للقوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة.

التعديلات والمعايير الجديدة التي صدرت ولم يتم تفعيلها بعد

لقد إختارت الشركة عدم الإلتزام المبكر للمعايير الجديدة و التعديلات على معايير التقارير المالية الدولية التالية :

- معيار التقارير المالية الدولية ٩ الأدوات المالية تصبح سارية المفعول من ١ يناير ٢٠١٥.
- معيار المحاسبه الدولي ٣٢ مقاصة الموجودات المالية والمطلوبات المالية تصبح سارية المفعول ١ يناير ٢٠١٥.

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مراجعة)

٥. صافي الأقساط المكتسبة

(غير مراجعة)			
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣			
(ريال سعودي)			
صافي	حصة معيدي التأمين	الإجمالي	
٤٣,٤٨٠,٢٢٦	(٧٧,٥١٢,٦٢٧)	١٢٠,٩٩٢,٨٥٣	التأمين العام
٤٤,٢٢٢,٩٦٠	(٤,٠٩٠,١٤٣)	٤٨,٣١٣,١٠٣	تأمين الحماية والإدخار
٨٧,٧٠٣,١٨٦	(٨١,٦٠٢,٧٧٠)	١٦٩,٣٠٥,٩٥٦	الأقساط المكتسبة
(٤,١١١,٢٤٣)	١٤,٩٤٢,٢٨٤	(١٩,٠٥٣,٥٢٧)	التغير في احتياطي أقساط التأمين غير المكتسبة
٨٣,٥٩١,٩٤٣	(٦٦,٦٦٠,٤٨٦)	١٥٠,٢٥٢,٤٢٩	الأقساط المكتسبة

(غير مراجعة)			
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢			
(ريال سعودي)			
صافي	حصة معيدي التأمين	الإجمالي	
٤٩,١٨٣,٠٦٤	(٧٨,٩٣١,٤٦٣)	١٢٨,١١٤,٥٢٧	التأمين العام
٤٦,٦٥٦,٩١١	(٨,٠٠٣,٨٣٨)	٥٤,٦٦٠,٧٤٩	تأمين الحماية والإدخار
٩٥,٨٣٩,٩٧٥	(٨٦,٩٣٥,٣٠١)	١٨٢,٧٧٥,٢٧٦	الأقساط المكتسبة
(٤,٨١١,٥٩٨)	٥,٦٢١,١٤٣	(١٠,٤٣٢,٧٤١)	التغير في احتياطي أقساط التأمين غير المكتسبة
٩١,٠٢٨,٣٧٧	(٨١,٣١٤,١٥٨)	١٧٢,٣٤٢,٥٢٥	الأقساط المكتسبة

٦. مطالبات تحت التسوية

(غير مراجعة)			
كما في ٣١ مارس ٢٠١٣			
(ريال سعودي)			
صافي	حصة معيدي التأمين	الإجمالي	
٣٤,٥٣٥,٧٣٤	(١٠٧,٧٨٠,٨٩٥)	١٤٢,٣١٦,٦٢٩	التأمين العام
٤,٠٦٥,٤٣٩	(٦,٨٩٨,٤٧٣)	١٠,٩٦٣,٩١٢	تأمين الحماية والإدخار
٣٨,٦٠١,١٧٣	(١١٤,٦٧٩,٣٦٨)	١٥٣,٢٨٠,٥٤١	إجمالي مطالبات التأمين تحت التسوية

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مراجعة)

٦. مطالبات تحت التسوية (تتمة)

(مراجعة)		
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢		
(ريال سعودي)		
صافي	حصة معيدي التأمين	الإجمالي
٤٦,٠٢١,٩٧٠	(٩٠,٧٤٠,٠٩٨)	١٣٦,٧٦٢,٠٦٨
٣,٨٨٧,٦٤٢	(٦,٢١١,٠٢٥)	١٠,٠٩٨,٦٦٧
٤٩,٩٠٩,٦١٢	(٩٦,٩٥١,١٢٣)	١٤٦,٨٦٠,٧٣٥

التأمين العام
تأمين الحماية والإدخار
إجمالي مطالبات التأمين تحت التسوية

٧. أقساط تأمين مستحقة، صافي

متأخرة السداد ومنخفضة القيمة		متأخرة السداد ولم تنخفض قيمتها		غير متأخرة السداد ولم تنخفض قيمتها	الإجمالي
أكثر من ١٨٠ يوم	أقل من ١٨٠ يوم	إلى ٩٠ يوم	أقل من ٩٠ يوم		
٥٥,٥٢٠,١٦٨	٢٣,١٠٠,٠٠٢	٩٣,٨٩٠,١٦٧	-	١٧٢,٥١٠,٣٣٧	
(٢٨,٢٢١,١٥٢)	(٣,٤٦٥,٠٠٠)	-	-	(٣١,٦٨٦,١٥٢)	
٢٧,٢٩٩,٠١٦	١٩,٦٣٥,٠٠٢	٩٣,٨٩٠,١٦٧	-	١٤٠,٨٢٤,١٨٥	

(غير مراجعة)
٣١ مارس ٢٠١٣

ريال سعودي

أقساط تأمين مستحقة
مخصص أقساط مشكوك في تحصيلها
أقساط تأمين مستحقة، صافي

متأخرة السداد ومنخفضة القيمة		متأخرة السداد ولم تنخفض قيمتها		غير متأخرة السداد ولم تنخفض قيمتها	الإجمالي
أكثر من ١٨٠ يوم	أقل من ١٨٠ يوم	إلى ٩٠ يوم	أقل من ٩٠ يوم		
٥٦,٩١٢,٦٠٦	٣٤,٥٧٤,٤٨٣	٦٧,٧١٢,٦٨٧	-	١٥٩,١٩٩,٧٧٦	
(٢٥,٢٩٦,٢٨٩)	(٥,١٨٦,١٧٢)	-	-	(٣٠,٤٨٢,٤٦١)	
٣١,٦١٦,٣١٧	٢٩,٣٨٨,٣١١	٦٧,٧١٢,٦٨٧	-	١٢٨,٧١٧,٣١٥	

(مراجعة)
٣١ ديسمبر ٢٠١٢

ريال سعودي

أقساط تأمين مستحقة
مخصص أقساط مشكوك في تحصيلها
أقساط تأمين مستحقة، صافي

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

كما في ٣١ مارس ٢٠١٢	كما في ٣١ مارس ٢٠١٣	
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٠,١١٢,٢٧٦	٣٠,٤٨٢,٤٦١	الرصيد في بداية الفترة
٣,٣٣٣,٧٢٨	١,٢٠٣,٦٩١	المحمل على الفترة
(٥,٣٤٨,٢٨٠)	-	شطب أقساط تأمين مستحقة خلال الفترة
٢٨,٠٩٧,٧٢٤	٣١,٦٨٦,١٥٢	الرصيد في نهاية الفترة

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مراجعة)

٨. وديعة نظامية

طبقاً لأنظمة التأمين المتبعة 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، وتشمل على الفائدة المستحقة وقدرها ٧٦,٠٢٥ ريال سعودي (٧٦,٠٢٥ ريال سعودي : ٢٠١٢). إن هذه الوديعة النظامية غير قابلة للسحب بدون موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي. يتم الاحتفاظ بهذه الوديعة النظامية لدى البنك السعودي الفرنسي، حليف للشركة.

٩. إستثمارات متاحة للبيع

إستثمارات عمليات التأمين المتاحة للبيع

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مراجعة) ريال سعودي	كما في ٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مراجعة) ريال سعودي	
٤,٨٤٨,٧٥٠	٤,٨٢٦,٢٥٠	سندات - مدرجة
٢٥,٠٣٢,٤٣٥	٣٠,٠٨١,٩٠٧	الصناديق الإستثمارية - مدرجة
٢٩,٨٨١,١٨٥	٣٤,٩٠٨,١٥٧	الإجمالي

تم عرض التغير المتراكم في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع البالغ ٢٦,٠٩٣ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٢: ٥٣,٠٦٥ ريال سعودي) ضمن فائض عمليات التأمين في قائمة المركز المالي.

إستثمارات المساهمين المتاحة للبيع

كما في ٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مراجعة) ريال سعودي			
الإجمالي	غير مدرجة	مدرجة	
٤٦,١٠٥,٠٠٠	-	٤٦,١٠٥,٠٠٠	صكوك
٩٢,٨٦٠,٩٧٣	-	٩٢,٨٦٠,٩٧٣	سندات
٣,٠٤٩,٦٦٠	-	٣,٠٤٩,٦٦٠	صناديق إستثمارية
٣,٢٢٣,٠٧٨	٣,٢٢٣,٠٧٨	-	أسهم
١٤٥,٢٣٨,٧١١	٣,٢٢٣,٠٧٨	١٤٢,٠١٥,٦٣٣	الإجمالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مراجعة) ريال سعودي			
الإجمالي	غير مدرجة	مدرجة	
٤٦,١٠٠,٥٠٠	-	٤٦,١٠٠,٥٠٠	صكوك
٩٣,٠٨٤,٥٠٥	-	٩٣,٠٨٤,٥٠٥	سندات
٣,٠٣٩,٣٣٦	-	٣,٠٣٩,٣٣٦	صناديق إستثمارية
٣,٢٢٣,٠٧٨	٣,٢٢٣,٠٧٨	-	أسهم
١٤٥,٤٤٧,٤١٩	٣,٢٢٣,٠٧٨	١٤٢,٢٢٤,٣٤١	الإجمالي

تم عرض التغير المتراكم في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع البالغ ٢,٣٥٩,٨٠٩ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٢: ٢,٥٦٨,٥١٧ ريال سعودي) ضمن حقوق المساهمين في قائمة المركز المالي.

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مراجعة)

٩. إستثمارات متاحة للبيع (تتمة)

إستثمارات المساهمين المتاحة للبيع (تتمة)

تستخدم الشركة المستويات الهرمية التالية لتحديد القيمة العادلة للأدوات المالية و الإفصاح عنها كما في نهاية فترة التقارير.

للسندات والصكوك تستخدم المستوى الهرمي الأول الذي يمثل قياس القيمة العادلة باستخدام الأسعار المدرجة (غير المعدلة) في أسواق نشطة للموجودات أو المطلوبات التي يمكن للشركة الدخول إليها في تاريخ القياس.

للسناريق تستخدم المستوى الهرمي الثاني الذي يمثل القيمة العادلة باستخدام معطيات غير السعر المدرج المتضمن في المستوى الهرمي الأول والتي تكون ملحوظة للموجودات أو المطلوبات، سواء بشكل مباشر (الأسعار) أو غير مباشرة (مشتقة من الأسعار).

بالنسبة للأسهم يستخدم المستوى الهرمي الثالث والذي يمثل القيمة العادلة باستخدام معطيات الموجودات أو المطلوبات التي لا تستند على بيانات السوق الملحوظة (معطيات غير قابلة للرصد).

لم تكن هناك تحويلات بين مستويات التسلسل الهرمي للقيمة العادلة خلال الفترة.

١٠. إستثمارات مربوطة بوحدات

فيما يلي يمثل القيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر لعقود الإستثمارات المربوطة بوحدات:

(مراجعة)	(غير مراجعة)	
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢	كما في ٣١ مارس ٢٠١٣	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥٢٠,٠١٥,٧١٩	٥٣٣,٠٤٣,٧٧٥	صناديق محلية
١٣,٢٢٢,٨٨٥	١٣,٠٥٠,٢٣٣	صناديق أجنبية
٥٣٣,٢٣٨,٦٠٤	٥٤٦,٠٩٤,٠٠٨	

١١. رأس المال

يتكون رأس المال المصرح به والمصدر من ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠١٣، ويتكون من ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم، بقيمة اسمية قدرها ١٠ ريال سعودي للسهم الواحد.

يتم تصنيف الأسهم العادية كحقوق ملكية. يتم إثبات التكاليف المباشرة لإصدار الأسهم العادية و أسهم حقوق كتخفيض من حقوق الملكية.

١٢. الإحتياطي النظامي

طبقاً للنظام الأساسي، يجب على الشركة أن تحول ٢٠% من صافي دخل السنة إلى الإحتياطي النظامي حتى يساوي الإحتياطي رأس المال. ونظراً للخسائر المتراكمة كما في ٣١ مارس ٢٠١٣ لم تقم الشركة بتحويل أي مبلغ إلى الإحتياطي النظامي.

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مراجعة)

١٣. الإلتزامات المحتملة

تعمل الشركة في قطاع التأمين ويخضع لإجراءات قانونية في المسار العادي للأعمال المتعلقة وبمطالبات حاملي وثائق التأمين. وفي حين أنه ليس عمليا على التنبؤ أو تحديد النتائج النهائية لكافة المعوقات أو الإجراءات القانونية، إن الإدارة لا تعتقد أن مثل هذه الإجراءات (بما في ذلك الدعاوى) سوف تكون لها تأثير جوهري على النتائج والمركز المالي.

١٤. المعاملات و الأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة

فيما يلي تفاصيل المعاملات الرئيسية مع الأطراف ذات العلاقة خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ و ٣١ مارس ٢٠١٢ وأرصدة المتعلقة بها كما في ٣١ مارس ٢٠١٣ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٢:

(غير مراجعة) للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢	(غير مراجعة) للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣	طبيعة المعاملة	أطراف ذات علاقة
١٠,٠٧٩,١٠٢	٨,١٩١,٣٠٣	- أقساط التأمين المكتتبة	شركات تحت السيطرة، تحت سيطرة مشتركة أو تأثير جوهري لأطراف ذات علاقة
٩,٢٠٦,١٤١	٧,١٦٨,٣٩٢	- أقساط إعادة التأمين الصادرة	
٥٢٢,٨٠٥	٤,٦٠٣,٤٥٤	- إجمالي المطالبات المدفوعة	
٦٠٤,٠٧٣	٦,٧٦٤,٤٣٧	- حصة معيد التأمين من المطالبات المدفوعة	
١,٧٩١,٦٣١	١,٥٠٥,٩٢٥	- مصاريف عمولات	
٣١٥,٢٢٦	٥٢٦,٦٤٣	- دخل عمولات	
		مصاريف أخرى	
٦٣٢,٩٨٨	٦٢٥,٠٠١	- أتعاب ادارة المطالبات	
١,٧٤٨,٥٤٣	١,١١٦,٨٠٥	مكافأة ومصاريف متعلقة بها	كبار موظفي الإدارة
٦٠,٠٠٠	٧٨,٠٩٩	رسوم ومصاريف متعلقة بها	أعضاء مجلس الإدارة

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 الإستثمارات المربوطة بوحدات وبعض الإستثمارات المتاحة للبيع الهامة من قبل شركة حليفة شركة السعودي الفرنسي كابيتال.

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

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مراجعة)

١٤. المعاملات و الأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة - تتمة

إن المعاملات الهامة أعلاه مع الجهات ذات العلاقة أدرجت ضمن الأرصدة التالية كما في تاريخ المركز المالي:

(مراجعة) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ ريال سعودي	(غير مراجعة) كما في ٣١ مارس ٢٠١٣ ريال سعودي	طبيعة المعاملة	أطراف ذات علاقة
			شركات تحت السيطرة، تحت سيطرة مشتركة أو تأثير جوهري لأطراف ذات علاقة
٢,٧٨٨,١٥٣	٧٢٥,٣٢٩	- مصاريف مستحقة	
١٣,٣٠٦,٨٩٦	٣,٢٦٠,١٦٢	- أقساط تأمين مستحقة، صافي	
١٥,٤٢٦,٠٧٤	٧,٧٦١,٧٢٥	- ذمم معيدي التأمين دائنة، صافي	
٤,١١٢,٨٠٢	٥,٠٤٣,٩٤٠	- 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 سنغافورة، أليانز نيوزيلندا، وكالة السعودي الفرنسي للتأمين، البنك السعودي الفرنسي، الشركة السعودية الفرنسية للتأجير، نكست كير السعودية، و السعودي الفرنسي كابيتال.

١٥. دخل السهم الأساسي والمخفض

(غير مراجعة) للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ ريال سعودي	(غير مراجعة) للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ ريال سعودي	صافي دخل الفترة (ريال سعودي)
٢,٥٠٨,٥٩٠	٣,٥١٤,٤٢٢	
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح للأسهم العادية
٠.١٣	٠.١٨	دخل السهم الأساسية والمخفضة - (ريال سعودي)

١٦. المعلومات القطاعية

أ) تماشياً مع طريقة إعداد التقارير المالية الداخلية للشركة، تم اعتماد قطاعات الأعمال من قبل الإدارة بخصوص أنشطة الشركة، موجوداتها و مطلوباتها. تركز المعلومات الواردة في الإيضاحات على أساس التقارير الحالية لرئيس العمليات صانع القرار. لا تتضمن موجودات القطاع النقد وشبه النقدية لعمليات التأمين، مصاريف مدفوعة مقدماً، المستحق من عمليات المساهمين و ممتلكات و معدات. وبناء عليه، تم إدخالهم في موجودات غير موزعة. لا تتضمن مطلوبات القطاع ذمم دائنة لمعبيدي التأمين، مكافأة نهاية الخدمة للموظفين، مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى. وبناء عليه، تم إدخالهم في مطلوبات غير موزعة. إن الموجودات و المطلوبات غير الموزعة قد تم ابلاغ رئيس قسم التشغيل عنها على أساس تراكمي ولم يتم توزيعها تحت القطاعات ذات علاقة.

قطاعات الأعمال

فيما يلي القطاعات المعتمدة لهدف التقارير القطاعية:

المركبات	: مركبات مجموعة و مركبات فردية
الهندسي	: الإنشاءات
الصحي	: الصحي
ممتلكات	: حريق ، سرقة وأموال
عام أخرى	: مطلوبات و بحري
حماية و ادخار	: التقاعد الجماعي والحماية والادخار الفردي

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مراجعة)

١٦- المعلومات القطاعية - تتمة

المركبات	الهندسي	الصحي	ممتلكات	عام أخرى	حماية وإدخار	المساهمين	المجموع	(غير مراجعة)
ريال سعودي								للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣
٢٠,٠٦٣,٨٦٣	١٦,٣٠٣,٤٦٣	١٨,٧٥٤,٦١١	٣٩,٤٩٧,٩٣٣	٢٦,٣٧٢,٩٨٣	٤٨,٣١٣,١٠٣	-	١٦٩,٣٠٥,٩٥٦	إجمالي الأقساط المكتتبة
(١,١٦٩,٦٠٠)	(١٢,٩١٩,٧١٠)	(١٠,١٤٥,٣٦١)	(٣٢,٧٢٥,٠١٦)	(٢٠,٥٥٢,٩٤٠)	(٤,٠٩٠,١٤٣)	-	(٨١,٦٠٢,٧٧٠)	أقساط إعادة التأمين الصادرة
١٨,٨٩٤,٢٦٣	٣,٣٨٢,٧٥٣	٨,٦٠٩,٢٥٠	٦,٧٧٢,٩١٧	٥,٨٢٠,٠٤٣	٤٤,٢٢٢,٩٦٠	-	٨٧,٧٠٣,١٨٦	صافي الأقساط المكتتبة
١٨,٧٢٥,٥٦٠	٢,٨٩٠,٢٤١	٨,٤٢١,٢٠٧	٣,٧٨٩,٦٨٠	٥,٦٩٢,٩٩٢	٤٤,٠٧٢,٢٦٣	-	٨٣,٥٩١,٩٤٣	صافي الأقساط المكتتبة
-	-	-	-	-	٢,٥٢١,٢٢٧	-	٣,٥٢١,٢٢٧	الأرباح غير المحققة للإستثمارات المربوطة بوحدات صافي المطالبات المتكبدة
(١٣,١٠٢,٥٠٥)	(٤٨٣,٨١٤)	(٨,٩٠٦,٧٤٧)	٢٣٣,٥٧٥	(٣٤٧,٥٦٦)	(٢٧,٥٩٤,٩٦٤)	-	(٥٠,٢٠٢,٠٢١)	التغير في إحتياطي العجز في أقساط التأمين
-	-	(٨١٩,٢٧٩)	-	-	-	-	(٨١٩,٢٧٩)	التغير في الإحتياطي الحسابي
(٢,٠٨٢,٣٢٠)	٧٦٨,٣١٧	(٧٠١,٢٢٧)	١,٧٦٢,٢٥٨	٤١٤,٠٢٢	(٢,١٦٦,٥٧٧)	-	(٢,٠٠٥,٥٢٧)	(مصاريف) / إيرادات العمولات، صافي
(١٠٠,٣١٩)	(٨١,٥١٧)	(٩٣,٧٧٣)	(١٩٧,٤٩٠)	(١٣١,٨٦٥)	(٢٤١,٥٦٦)	-	(٨٤٦,٥٣٠)	مصاريف اكتتاب أخرى
٣,٤٤٠,٤١٦	٣,٠٩٣,٢٢٧	(٢,٠٩٩,٨١٩)	٥,٥٨٨,٠٢٣	٥,٢٢٧,٥٨٣	٥,٨٩٧,٦٣٠	-	٢١,٥٤٧,٠٦٠	صافي نتيجة الإكتتاب
-	-	-	-	-	-	-	٢٦٣,٩٤٣	أرباح غير موزعة
-	-	-	-	-	-	-	(١٩,٢١٣,٧٠٠)	مصاريف غير موزعة
-	-	-	-	-	-	-	٢,٥٩٧,٣٠٣	الفائض من عمليات التأمين
-	-	-	-	-	-	-	(٢٥٩,٧٣٠)	المحتفظ به في عمليات التأمين
-	-	-	-	-	-	-	١,٣٦٣,٦٠١	إجمالي إيرادات المساهمين
-	-	-	-	-	-	-	(١٨٦,٧٥٢)	مصاريف عمومية وإدارية
-	-	-	-	-	-	-	٣,٥١٤,٤٢٢	صافي الدخل للفترة

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مراجعة)

١٦-المعلومات القطاعية – تتمة

المجموع	عمليات المساهمين	حماية و إيداع	عام أخرى	ممتلكات	الصحي	الهندسي	المركبات	(غير مراجعة)
ريال سعودي								
كما في ٣١ مارس ٢٠١٣								
موجودات عمليات التأمين								
١٠٠,٤٠٦,٦٣٧	-	٤,٠٥٤,٦٥٢	٢٢,٨٧٩,٢٦٧	٣٥,٧٢٦,٧٧٥	٧,٢٩٨,٢٢٥	٣٠,٤٤٧,١١٥	٦٠٣	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
١١٤,٦٧٩,٣٦٨	-	٦,٨٩٨,٤٧٣	٣١,٨٢٨,٥٤٢	٢٨,٩١٢,٩٤١	-	٣٩,٩١٢,٣٥٦	٧,١٢٧,٠٥٦	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
١٢,٨٨٩,٢٢٣	-	٩٠٥,٠١٩	١,٢٢٥,٠٦٠	٣,٢٧٧,٠٧٩	٤٩٠,٧١٧	٣,١٤٠,٥٠٤	٢,٨٥٠,٨٤٤	تكاليف إسترواژ وثائق موجلة
١٧٢,٥١٠,٣٢٧	-	١١,٣٧٤,٤٢٣	٦٤,٧٥٠,١٩٤	٣٢,٠٠٤,٣٣٨	١٧٨,٧٦٧	٣٤,٤٢٣,٤٩٣	٢٩,٧٧٩,١٢٢	إجمالي أقساط تأمين المستحقة
(٣١,٦٨٦,١٥٢)	-	-	-	-	-	-	-	مخصص أقساط التأمين المشكوك في تحصيلها
٥٤٦,٠٩٤,٠٠٨	-	٥٤٦,٠٩٤,٠٠٨	-	-	-	-	-	إستثمارات مربوطة بوحدات
٧٩,٤٠٩,٨٥٨	-	-	-	-	-	-	-	موجودات غير موزعة
١٧٤,٧١٦,١٧٣	-	-	-	-	-	-	-	موجودات المساهمين
١,١٦٩,٠١٩,٤٥٢								إجمالي الموجودات
مطلوبات عمليات التأمين								
١٧٠,٧٥٢,٦٥٦	-	٥,١٥٩,٩٢١	٣٠,٦٨٣,١٥٠	٤٤,٤٧٩,٠٦٧	١٤,٣٣٢,٣٨٩	٣٧,٩٤٤,٢٩٦	٣٨,١٥٣,٨٣٣	أقساط غير مكتسبة
١٥٣,٢٨٠,٥٤١	-	١٠,٩٦٣,٩١٢	٤٢,٣٣٦,٣٥٠	٣٣,٢٣١,٦٤٣	٧,٣٦٣,٤٤٦	٤٢,٠١٢,٦٢١	١٧,٣٧٢,٥٦٩	مطالبات تحت التسوية
١٢,٤٥١,٦٩٥	-	٩٨,٨٦٨	١,٩٨٣,٢٠٦	٤,٨٦٤,٧٤١	-	٥,٥٠٤,٨٠٢	٧٨	عمولات غير مكتسبة
٨١٩,٢٧٩	-	-	-	-	٨١٩,٢٧٩	-	-	إحتياطي العجز في أقساط التأمين
٥٤٦,١٣٠,٦٠٢	-	٥٤٦,١٣٠,٦٠٢	-	-	-	-	-	الإحتياطي الحسابي
١١٠,٨٦٨,٥٠٦	-	-	-	-	-	-	-	مطلوبات غير موزعة
١٧٤,٧١٦,١٧٣	-	-	-	-	-	-	-	مطلوبات وحقوق المساهمين
١,١٦٩,٠١٩,٤٥٢								إجمالي مطلوبات وفائض عمليات التأمين و مطلوبات وحقوق المساهمين

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مراجعة)

١٦- المعلومات القطاعية – تتمة

المركبات	الهندسي	الصحي	ممتلكات	عام أخرى	حماية و إيداع	المساهمين	المجموع	(غير مراجعة)
ريال سعودي								للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢
٢١,٨٤٣,٧٨٠	١٢,٨٢٨,٦٥٤	٣١,٠٧٢,٢٨٥	٣٧,١١٨,٠٥٩	٢٥,٢٥١,٧٤٩	٥٤,٦٦٠,٧٤٩	-	١٨٢,٧٧٥,٢٧٦	إجمالي الأقساط المكتتبة
(١,٠٢٧,٠٤٤)	(١٠,٧١٦,٣٧٤)	(١٤,٢٤٢,١٩٩)	(٣٢,٦٩٣,٤٣٨)	(٢٠,٢٥٢,٤٠٨)	(٨,٠٠٣,٨٣٩)	-	(٨٦,٩٣٥,٣٠١)	أقساط إعادة التأمين الصادرة
٢٠,٨١٦,٧٣٧	٢,١١٢,٢٨٠	١٦,٨٣٠,٠٨٦	٤,٤٢٤,٦٢١	٤,٩٩٩,٣٤١	٤٦,٦٥٦,٩١٠	-	٩٥,٨٣٩,٩٧٥	صافي الأقساط المكتتبة
١٨,٩٨٠,٩٩٠	٢,٠٩٤,٠٥٥	١٥,٨١٤,١٠٧	٣,٦٦٩,٦٤٣	٤,٦٠٣,٠٠٥	٤٥,٨٦٦,٥٧٧	-	٩١,٠٢٨,٣٧٧	صافي الأقساط المكتسبة
-	-	-	-	-	٦,١٢٨,٦٤٣	-	٦,١٢٨,٦٤٣	الأرباح غير المحققة للإستثمارات المربوطة بوحدات
(١٦,٣١١,٤٠٦)	(١١٤,٧١٤)	(١٣,٣٦٠,٢٥٣)	١١٩,٦٧٠	١,٤١٠,٩٦٥	(٢٢,٥٤٨,٠٢٢)	-	(٥٠,٨٠٣,٧٦٠)	صافي المطالبات المتكبدة
(٤٣٩,٨٧٣)	-	-	-	-	-	-	(٤٣٩,٨٧٣)	التغير في احتياطي العجز في أقساط التأمين
-	-	-	-	-	(٢٢,١٥٢,٣٩٩)	-	(٢٢,١٥٢,٣٩٩)	التغير في الاحتياطي الحسابي
(٢,٢٣٥,٧٤١)	٨٧١,٤٨٦	(١,٢٢٩,٣١١)	١,٣٧١,٣٥٧	١,٤٣٥,٥٧٠	(٢,٢١٨,٨١٣)	-	(٢,١٠٥,٤٥٢)	(مصاريف) / إيرادات العمولات، صافي
(١٠٩,٢١٩)	(٦٤,١٤٣)	(١٥٥,٣٦١)	(١٨٥,٥٩٠)	(١٢٦,٢٥٩)	(٢٧٣,٣٠٤)	-	(٩١٣,٨٧٦)	مصاريف إكتتاب أخرى
(١١٥,٢٤٩)	٢,٧٨٦,٦٨٤	١,٠٦٩,١٨٢	٤,٩٧٥,٠٨٠	٧,٣٢٣,٢٨١	٤,٧٠٢,٦٨٢	-	٢٠,٧٤١,٦٦٠	صافي نتيجة الإكتتاب
-	-	-	-	-	-	-	٣٦٠,٢٢٠	أرباح غير موزعة
-	-	-	-	-	-	-	(١٩,٤٠٥,٢٦٣)	مصاريف غير موزعة
-	-	-	-	-	-	-	١,٦٩٦,٦١٧	الفائض من عمليات التأمين
-	-	-	-	-	-	-	(١١٩,٦٦٢)	المحتفظ به في عمليات التأمين
-	-	-	-	-	-	١,١٢٨,١٥٣	١,١٢٨,١٥٣	إجمالي إيرادات المساهمين
-	-	-	-	-	-	(١٤٦,٥١٨)	(١٤٦,٥١٨)	مصاريف عمومية و إدارية
-	-	-	-	-	-	-	٢,٥٠٨,٥٩٠	صافي الدخل للفترة

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مراجعة)

١٦- المعلومات القطاعية – تتمة

مراجعة	المركبات	الهندسي	الصحي	ممتلكات	عام أخرى	حماية و إيداع	عمليات المساهمين	المجموع
ريال سعودي								
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢								
<u>موجودات عمليات التأمين</u>								
	٥٤,٩١٠	٣٤,٩٨٦,٤٥٧	٥,١٣٨,٧٤١	٢٦,٣٤١,٢٦٨	١٤,٦٦٧,٤٤١	٤,٢٧٥,٥٣٦	-	٨٥,٤٦٤,٣٥٣
حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة								
	٣,٦٠٣,٤٥٦	٣٨,٥٥٧,٣٩٠	-	٣٥,٢١٣,٩٠٦	١٣,٣٦٥,٣٤٦	٦,٢١١,٠٢٥	-	٩٦,٩٥١,١٢٣
حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية								
	٤,١٠٧,٠٨١	٣,١٨٩,٣٢٣	٥٥٧,٧٦٨	١,٩٩٢,٨٤١	١,٥٢٩,٨٨٩	٩٥١,٢٢٢	-	١٢,٣٢٨,١٢٤
تكاليف إستحواذ وثائق موجلة								
	٣٩,٤٧١,٣٤٠	٣٤,٩٨١,٤٦١	١٢,٠١٢,٥٣٣	٢٦,٤٥٧,٤٤٣	٣٧,٨٩٧,٣٠٩	٨,٣٧٩,٦٩٠	-	١٥٩,١٩٩,٧٧٦
إجمالي أقساط تأمين المستحقة								
	-	-	-	-	-	-	-	(٣٠,٤٨٢,٤٦١)
مخصص أقساط التأمين المشكوك في تحصيلها								
	-	-	-	-	-	٥٣٣,٢٣٨,٦٠٤	-	٥٣٣,٢٣٨,٦٠٤
إستثمارات مربوطة بوحدات								
	-	-	-	-	-	-	-	٩٢,٦٣٤,٨٧٠
موجودات غير موزعة								
	-	-	-	-	-	-	-	١٧١,٤٠٨,٩٥٩
موجودات المساهمين								
إجمالي الموجودات								١,١٢٠,٧٤٣,٣٤٨
<u>مطلوبات عمليات التأمين</u>								
	٣٨,٠٣٩,٤٣٧	٤١,٩٩٠,١٢٦	١١,٩٨٤,٨٦٢	٣٢,١١٠,٣٢٣	٢٢,٣٤٤,٢٧٢	٥,٢٣٠,١٠٩	-	١٥١,٦٩٩,١٢٩
أقساط غير مكتسبة								
	٢٣,٨٣٩,٤١٩	٤٠,٢٢٥,٧١٥	٨,٠٠٠,٧٨١	٤٠,٧١٧,٢٠٧	٢٣,٩٧٨,٩٤٦	١٠,٠٩٨,٦٦٧	-	١٤٦,٨٦٠,٧٣٥
مطالبات تحت التسوية								
	٧,١٣٨	٦,٢٧٠,٠١٩	-	٤,٧٠٣,٥٨٧	٢,٢٢٢,٨٨٢	١٣٦,٤٥٧	-	١٣,٣٤٠,٠٨٣
عمولات غير مكتسبة								
	-	-	-	-	-	٥٣٤,٤٣٧,٨٤٩	-	٥٣٤,٤٣٧,٨٤٩
الإحتياطي الحسابي								
	-	-	-	-	-	-	-	١٠٢,٩٩٦,٥٩٣
مطلوبات غير موزعة								
	-	-	-	-	-	-	-	١٧١,٤٠٨,٩٥٩
مطلوبات وحقوق المساهمين								
إجمالي مطلوبات وفائض عمليات التأمين ومطلوبات وحقوق المساهمين								١,١٢٠,٧٤٣,٣٤٨

(ب) القطاعات الجغرافية

خلال الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣، فإن الشركة تعمل فقط في المملكة العربية السعودية.

الشركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مراجعة)

١٧- أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب بعض أرقام فترة المقارنة لتتفق مع العرض للفترة الحالية .

١٨- إعتقاد القوائم المالية الأولية الموجزة

إعتمدت هذه القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل الإدارة في ٦ جمادى الثاني ١٤٣٤هـ الموافق ١٦ أبريل ٢٠١٣ م .