

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة وتقرير فحص مراجعي
الحسابات المستقلين المحدود
لفترة ثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤
(غير مراجعة)

صفحة

الفهرس

١	تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين المحدود
٢ - ٣	قائمة المركز المالي الأولية
٤	قائمة نتائج عمليات التأمين الأولية
٥	قائمة الخسارة الشاملة للمساهمين الأولية
٦	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية
٧	قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية
٨	قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية
٩ - ٢٠	إيضاحات حول القواعد المالية الأولية الموجزة

تقرير فحص مراجع الحسابات المستقلين المحدود

إلى السادة المساهمين المحترمين
شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة أمانة للتأمين التعاوني - شركة مساهمة سعودية ("الشركة") كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ ، والقواعد الأولية لنتائج عمليات التأمين والخسارة الشاملة للمساهمين لفترة ثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ذلك التاريخ والقواعد الأولية للتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لعمليات التأمين والتدفقات النقدية للمساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات من ١ إلى ١٢ والمعتبرة جزءاً لا يتجزأ من هذه القواعد المالية الأولية الموجزة. إن هذه القواعد المالية الأولية الموجزة هي من مسؤولية إدارة الشركة التي أعدتها وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم (٣٤) - "التقارير المالية الأولية" ، وقدمنا لها مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. لقد كان فحصنا فحصاً محدوداً وفقاً لمعايير فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. يتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على البيانات والمعلومات المالية ، والاستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية. يعد هذا الفحص المحدود أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المعترف بها في المملكة العربية السعودية ، والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي حول القواعد المالية كل، وعليه فإننا لا نندي مثل هذا الرأي.

نتيجة الفحص

بناءً على الفحص المحدود الذي قمنا به، لم يتبيّن لنا وجود أيّة تعديلات مهمة يتبعها على القواعد المالية الأولية الموجزة المرفقة لكي تتفق مع معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤).

لفت الانتباه

لفت الإنتباه إلى أن هذه القواعد المالية الأولية الموجزة أعدت وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم (٣٤)، وليس وفقاً للتقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

PKF البسام و النمر
المحاسبون المتحالفون
صندوق بريد ٢٨٣٥٥
الرياض ١١٤٣٧
المملكة العربية السعودية



عبد المحسن منير النمر
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٣٩٩)



٢٧ ربيع الأول ١٤٣٦ هـ
٢٠١٥ يناير ١٨

ديلويت آند توش
بكر أبو الخير وشركاه
ص.ب ٢١٣
الرياض ١١٤١١
المملكة العربية السعودية

إحسان بن أمان الله مخدوم
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٣٥٨)

(بآلاف الريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٤ ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

(مراجعة) (غير مراجعة) إيضاحات

موجودات عمليات التأمين

النقدية وشبه النقدية

مدينون ، صافي

حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة

حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية

تكليف إكتتاب وثائق تأمين مجلة

مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى

استثمارات متاحة للبيع

مبالغ مستحقة من المساهمين

ممتلكات ومعدات ، صافي

مجموع موجودات عمليات التأمين

موجودات المساهمين

النقدية وشبه النقدية

مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى

استثمارات متاحة للبيع

وديعة نظامية

مجموع موجودات المساهمين

مجموع الموجودات

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٢ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

قائمة المركز المالي الأولية (نتمة)

(بآلاف الريالات السعودية)

٢٠١٣ ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ ٣١ ديسمبر

(مراجعة)

(غير مراجعة)

إيضاح

مطلوبات عمليات التأمين

ذمم معيني التأمين

أقساط تأمين غير مكتسبة

عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة

مطالبات تحت التسوية

مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى

مجموع مطلوبات عمليات التأمين

٦,٩٥٢	٥٠,٣٤٣
٤٨,٠٠٩	١٨١,٤٤٤
١,٨٩٧	١٣,٥٨٧
٣١,٦٩٦	١٠٣,٩١٤
١٨,٦٤٨	٧٦,٩٦١
١٠٧,٢٠٢	٤٢٦,٢٤٩

مطلوبات وحقوق المساهمين

مطلوبات المساهمين :

زكاة مستحقة

مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى

مبالغ مستحقة إلى عمليات التأمين

مجموع مطلوبات المساهمين

حقوق المساهمين :

رأس المال

العجز المترافق

التغيير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع

مجموع حقوق المساهمين

مجموع مطلوبات وحقوق المساهمين

مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

٣٢٠,٠٠٠	٣٢٠,٠٠٠	(ب)
(١١٨,٤٧٢)	(١٩٤,٤٩٠)	
٤,٦٨٧	٧٤٦	
٢٠٦,٢١٥	١٢٦,٢٥٦	
٢٥٢,٨٠٤	٢٥٥,٨١١	
٣٦٠,٠٠٦	٦٨٢,٠٦٠	

شكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٢ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤	
٢٠١٣		٢٠١٤	
(غير مراجعة)		(غير مراجعة) (مراجعة)	
بألاف الريالات السعودية			

الإيرادات	اجمالي أقساط التأمين المكتسبة
يخصم : أقساط إعادة التأمين المسندة	صافي أقساط التأمين المكتسبة
التغيرات في أقساط التأمين غير المكتسبة	صافي أقساط التأمين المكتسبة
عمولة إعادة التأمين	صافي أقساط التأمين المكتسبة
إيرادات أخرى	مجموع الإيرادات
التكليف والمصاريف	
إجمالي المطالبات المدفوعة	إجمالي المطالبات المدفوعة
يخصم : حصة معيدي التأمين	صافي المطالبات المدفوعة
التغيرات في المطالبات تحت التسوية	صافي المطالبات المتکبدة
تكليف اكتتاب وثائق التأمين	تكليف اكتتاب وثائق الخسارة
مصاريف فائض الخسارة	مصاريف اكتتاب أخرى
مصاريف عمومية وإدارية	مصاريف عمومية وإدارية
مجموع التكليف والمصاريف	مجموع التكليف والمصاريف
الفائض / (العجز) من عمليات التأمين	الفائض / (العجز) من عمليات التأمين
حصة المساهمين من (الفائض) / العجز	حصة المساهمين من (الفائض) / العجز
العجز المترافق	

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٢ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

قائمة الخسارة الشاملة لمساهمين الأولية

البيان	للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤	للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣	إيضاح
	٢٠١٤ (غير مراجعة) بألاف الريالات السعودية	٢٠١٣ (غير مراجعة) بألاف الريالات السعودية	
المصاريف			
صافي الفائض / (العجز) المحول من عمليات التأمين	(٨٢,٣٩٤)	(٥,٤٨٦)	١٣,٥٢٧
مصاريف عمومية وإدارية	(٢,١٠٤)	(٧٢٧)	(١,٠٧١)
مجموع المصاريف	(٨٤,٤٩٨)	(٦,٢١٣)	١٢,٤٥٦
الدخل			
الربح المحقق من بيع استثمارات متاحة للبيع	٩,١٥٢	٢٣,٤٥٢	٥٠٦
دخل عمولات من الاستثمارات المتاحة للبيع	١,٦٥٤	٤٩١	٤٨٠
إجمالي الدخل	١٠,٨٠٦	٢٣,٩٤٣	٩٨٦
الدخل / (الخسارة) للفترة / للسنة	(٧٣,٦٩٢)	١٧,٧٢٠	١٣,٤٤٢
الربح / (الخسارة) الشاملة الأخرى			
الزكاة وضريرية الدخل	(٤,٢٢٥)	(٢,٣٢٦)	(٧٦٣)
التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع	١٩,٣٨٤	٥٨٨	٢,٢٦٥
للبيع			
المحول من احتياطي القيمة العادلة إلى الدخل للفترة / للسنة الناتج من بيع استثمارات متاحة للبيع	(٤,٥٢٩)	(٢٢,٩٧٧)	-
إجمالي الربح / (الخسارة) الشاملة للفترة / للسنة	(٧٩,٩٥٩)	(٤,٠٥٧)	١٢,٦٧٨
الربح / (خسارة) السهم :			
ربح / (خسارة) السهم الأساسية والمخصصة	(٢,٣)	(٠,١٣)	٠,٥٥
(بالريال السعودي)			٠,٤٢
متوسط عدد الأسهم الصادرة خلال الفترة / السنة (بألاف)	٣٢,٠٠٠	٣٢,٠٠٠	٣٢,٠٠٠

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٢ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية

التغير في القيمة العادلة				(مراجعة)
المجموع	للإستثمارات المتاحة للبيع	العجز المترافق	رأس المال	
			(بآلاف الريالات السعودية)	(بآلاف الريالات السعودية)
٢١٨,٠٣٩	٨,٢٨٠	(١١٠,٢٤١)	٣٢٠,٠٠٠	٢٠١٣ الرصيد في ١ يناير
(٤,٠٠٦)	-	(٤,٠٠٦)	-	٢٠١٣ الخسارة للسنة
(٤,٢٢٥)	-	(٤,٢٢٥)	-	٢٠١٣ الزكاة وضريبة الدخل
(٣,٥٩٣)	(٣,٥٩٣)	-	-	٢٠١٣ صافي التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع
<u>٢٠٦,٢١٥</u>	<u>٤,٦٨٧</u>	<u>(١١٨,٤٧٢)</u>	<u>٣٢٠,٠٠٠</u>	٢٠١٣ الرصيد كما في ٣١ ديسمبر
				(غير مراجعة)
٢٠٦,٢١٥	٤,٦٨٧	(١١٨,٤٧٢)	٣٢٠,٠٠٠	٢٠١٤ الرصيد في ١ يناير
(٧٣,٦٩٢)	-	(٧٣,٦٩٢)	-	٢٠١٤ الخسارة للسنة
(٢,٣٢٦)	-	(٢,٣٢٦)	-	٢٠١٤ الزكاة وضريبة الدخل
(٣,٩٤١)	(٣,٩٤١)	-	-	٢٠١٤ صافي التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع
<u>١٢٦,٢٥٦</u>	<u>٧٤٦</u>	<u>(١٩٤,٤٩٠)</u>	<u>٣٢٠,٠٠٠</u>	٢٠١٤ الرصيد في ٣١ ديسمبر

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٢ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية

(بالآلاف الريالات السعودية)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة)
إيضاح

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
العجز المتراكم

تعديلات لتسوية العجز من عمليات التأمين بعد حصة المساهمين إلى صافي
النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية :

حصة المساهمين من العجز
استهلاك

أرباح بيع ممتلكات ومعدات
مخخص ديون مشكوك في تحصيلها

العجز التشغيلي بعد حصة المساهمين والتعديلات وقبل التغيرات في
الموجودات والمطلوبات التشغيلية

التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
مدينون

حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة

حصة معيدي التأمين من مطالبات تحت التسوية

تكليف إكتتاب وثائق تأمين مؤجلة

مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى

مبالغ مستحقة من المساهمين

ذمم معيدي التأمين

أقساط تأمين غير مكتسبة

عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة

مطالبات تحت التسوية

مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى

مبالغ مستحقة إلى جهة ذات علاقة

صافي النقد من / (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

إضافات على ممتلكات ومعدات

المحصل من بيع ممتلكات ومعدات

صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

الزيادة / (النقص) في النقدية وشبة النقدية

النقدية وشبة النقدية في بداية السنة

النقدية وشبة النقدية في نهاية السنة

(٢٦,٧٨٦)	(٨٢,٣٩٤)
١,٦٦٦	٢,٠٢٩
(٢)	-
١,٥٥١	٧,٠١٠
(٢٣,٥٧١)	(٧٣,٣٥٥)

(٤,٢٧٠)	(٣٢,٦٤٩)
(١,١٦٥)	(٤٨,٥٤٧)
٥,٩٨٩	(٢٥,٦٤٣)
(١,٠١٩)	(٩,٩٨٨)
١,٣١٢	(٥,٩٤٣)
٢٠,٠٣٨	(١٨٦)
(١٧,٦٣٩)	٤٣,٣٩١
١٢,٧٦٨	١٣٣,٤٣٥
١,١٤٨	١١,٦٩٠
(١١,٩٢٨)	٧٢,٢١٨
٣,٢٩٣	٥٨,٣١٣
(٢٠)	-
(١٥,٠٦٤)	١٤٢,٧٣٦

(١,٦٦٧)	(٥١٢)
٦٣	-
(١,٦٠٤)	(٥١٢)

(١٦,٦٦٨)	١٢٢,٢٢٤
٢٥,٣٤٧	٨,٦٧٩
٨,٦٢٩	١٣٠,٩٠٣

٤ ()

قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية

(بالألف الريالات السعودية)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة) (مراجعة)
إيضاحات

(٤,٠٠٦) (٧٣,٦٩٢)

٢٦,٧٨٦	٨٢,٣٩٤
(٢٣,٤٥٢)	(٩,١٥٢)
(١,١٨٢)	(١,٦٥٤)
(١,٨٥٤)	(٢,١٠٤)

(٦٠)	٦٠
(٦٢)	٤٤٦
(٢٠,٠٣٨)	١٨٦
(٥,٢٢٢)	(٢,٣٨٦)
(٢٧,٢٨٦)	(٣,٧٩٨)

(٢,٧٢٧)	(٤,٣٤١)
٧٩,٦٢٩	٢١,٧٨٤
١,١٨٢	١,٦٥٤
٧٨,٠٨٤	١٩,٠٩٧

٥٠,٧٩٨	١٥,٢٩٩
١٠٥,٤٤٥	١٥٦,٢٤٣
١٥٦,٢٤٣	١٧١,٥٤٢
(٣,٥٩٣)	(٣,٩٤١)

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
الخسارة للسنة

تعديلات لتسوية صافي الخسارة للسنة إلى صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية:
صافي العجز المحول من عمليات التأمين
الربح المحقق من بيع استثمارات متاحة للبيع
دخل عمولات من الاستثمارات المتاحة للبيع

التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
مبالغ مستحقة إلى عمليات التأمين
الزكاة المدفوعة
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
إضافات على استثمارات متاحة للبيع
المتحصل من الاستثمارات المتاحة للبيع
دخل عمولات من الإستثمارات المتاحة للبيع
صافي النقد من الأنشطة الاستثمارية

الزيادة في النقدية وشبه النقدية
النقدية وشبه النقدية في بداية السنة
النقدية وشبه النقدية في نهاية السنة
معلومات إضافية غير نقدية :
التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٢ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

١ - عام

شركة أمانة للتأمين التعاوني ("الشركة") - شركة مساهمة سعودية تأسست في مدينة الرياض، بالمملكة العربية السعودية بموجب المرسوم الملكي رقم م/٣٥، بتاريخ ٣ جمادى الآخر ١٤٢١هـ (الموافق ١٧ مايو ٢٠١٠) وتم تسجيلها في المملكة العربية السعودية بالسجل التجاري رقم ١٠١٠٢٨٨٧١١ بتاريخ ١٠ جمادى الآخر ١٤٣١هـ (الموافق ٢٤ مايو ٢٠١٠). إن عنوان المركز الرئيسي للشركة هو شارع صلاح الدين الأيوبي، ص ب ٢٧٩٨٦، الرياض ١١٤٢٧، المملكة العربية السعودية.

إن أهداف الشركة هي مزاولة أعمال التأمين وخدمات إعادة التأمين التابعة بما يتنقق مع عقد التأسيس والأنظمة المتبعة في المملكة العربية السعودية.

٢ - أسس الإعداد

أعدت القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر والستة المتتاليتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي - "التقارير المالية الأولية". بناءً عليه، فإن عرض هذه القوائم المالية الأولية الموجزة لا يتوافق مع معايير المحاسبة المعترف عليها في المملكة العربية السعودية، أي ليس وفقاً لمعايير التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

إن القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لا تحتوي على جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية ويجب أن تقرأ بالتزامن مع القوائم المالية للشركة للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.

تعتقد الإدارة بأن القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة تظهر كافة التعديلات بما في ذلك المستحقات الإعتيادية المكررة الضرورية لكي تظهر بعدل المركز المالي ونتائج عمليات التأمين والتغيرات النقدية. إن النتائج الأولية للشركة لا تعتبر مؤشراً دقيقاً على النتائج السنوية للشركة.

يتم إعداد القوائم الأولية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الاستثمارات المتاحة للبيع والتي تظهر بالقيمة العادلة.

٣ - المعايير الجديدة ، والتعديلات على المعايير والتفسيرات

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة تتماشى مع تلك المتبعة في إعداد القوائم المالية للشركة للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣، باستثناء تطبيق المعايير الجديدة والتعديلات على المعايير الحالية المذكورة أدناه والتي لم يكن لها تأثير مالي جوهري على القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة.

- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٢) - عرض مقاصة الموجودات المالية مقابل المطلوبات المالية.

- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٦) - الإنخفاض في قيمة الموجودات.

بالإضافة لما ذكر أعلاه، فقد اختارت الشركة عدم الاتباع المبكر للمعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (٩) لعام ٢٠١٠ - الأدوات المالية. تقوم إدارة الشركة حالياً بتقييم الآثار المتوقعة عن تطبيق المعيار أعلاه على الشركة وتوقيت تطبيقه.

٤ - النقدية وشبيه النقدية

أ) عمليات التأمين

ت تكون النقدية وشبيه النقدية لعمليات التأمين من الآتي:

(بألاف الريالات السعودية)	
٢٠١٤ ديسمبر	٢٠١٣ ديسمبر
(غير مراجعة)	(مراجعة)
١٥	-
٨,٦٦٤	٣٠,٦٥٤
-	١٠٠,٢٤٩
٨,٦٧٩	١٣٠,٩٠٣

النقد في الصندوق
حسابات جارية لدى البنوك
وديعة قصيرة الأجل - (أ)
المجموع

(أ) قامت الشركة بتاريخ ١٨ ديسمبر ٢٠١٤ بإيداع وديعة قصيرة الأجل ببنك تجاري محلي وتستحق في ١٨ يناير ٢٠١٥ ويتحقق عنها متوسط عمولة بنسبة ٥٠,٥٪ سنويًا (٣١ ديسمبر ٢٠١٣ : لا شيء).

ب) عمليات المساهمين:

ت تكون النقدية وشبيه النقدية لعمليات المساهمين من الآتي:

(بألاف الريالات السعودية)	
٢٠١٤ ديسمبر	٢٠١٣ ديسمبر
(غير مراجعة)	(مراجعة)
١٦,١٣٨	٢١,٢١٦
١٤٠,١٠٥	١٥٠,٣٢٦
١٥٦,٢٤٣	١٧١,٥٤٢

حسابات جارية لدى البنوك
ودائع قصيرة الأجل (أ)
المجموع

(أ) قامت الشركة خلال عام ٢٠١٤ بإيداع ودائع قصيرة الأجل ببنك تجاري محلي وتستحق خلال ثلاثة أشهر من تاريخ الإيداع ويتحقق عنها متوسط عمولة بنسبة من ٠,٥٪ إلى ٠,٨٪ سنويًا (٣١ ديسمبر ٢٠١٣ : ١,٣٪ سنويًا).

إن الحسابات الجارية لدى البنوك والودائع قصيرة الأجل مودعة في بنوك محلية ذات تصنيف ائتماني جيد.

٥- المدينون ، صافي

ت تكون الديمومة من عمليات التأمين من صافي المبالغ المستحقة من الجهات التالية :

(بألاف الريالات السعودية)	
٢٠١٣ ديسمبر	٢٠١٤ ديسمبر
(غير مراجعة)	(مراجعة)
١٩,٣٦٢	٣٤,١٥٨
٤,٨٣٤	١٥,٤٤٠
٤,٣٣٣	١٢,٧٣٩
١,١٨٢	١,٠٢٣
٢٩,٧١١	٦٢,٣٦٠
(٩,٣٣٤)	(١٦,٣٤٤)
٢٠,٣٧٧	٤٦,٠١٦

وكلاه ووسطاء
حاملي وثائق التأمين
جهات ذات علاقة (إيضاح ٨)
ذمم معدي تأمين مدينة
مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
المجموع

٦- الوديعة النظامية

طبقاً للمادة (٥٨) من اللائحة التنفيذية لأنظمة التأمين الصادرة عن مؤسسة النقد العربي السعودي، قامت الشركة بإيداع ١٠٪ من رأس المال المدفوع والذي يمثل ٣٢,٠٠٠ مليون ريال سعودي في بنك تم اختياره من قبل مؤسسة النقد العربي السعودي. تحفظ الوديعة النظامية في بنك ذو سمعة جيدة ويمكن السحب منها فقط بعد الحصول على موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي .

٧- الاستثمارات المتاحة للبيع

١) عمليات التأمين

تتمثل الاستثمارات المتاحة للبيع باستثمار في أسهم في شركة نجم لخدمات التأمين "نجم" مسجلة بالملكة العربية السعودية بمبلغ ١,٩٢٣,٠٨٠ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٣ : ١,٩٢٣,٠٨٠ ريال سعودي) . بما أنه لا يوجد سعر متداول، تم تقييم هذا الاستثمار على أساس التكلفة. برأي الإداره أن القيمة العادلة السوقية لهذا الاستثمار لا تختلف بشكل جوهري عن القيمة الدفترية.

ب) عمليات المساهمين

ت تكون الاستثمارات المتاحة للبيع في عمليات المساهمين من الآتي :

(بألاف الريالات السعودية)	
٢٠١٣ ديسمبر	٢٠١٤ ديسمبر
(مراجعة)	(مراجعة)
٣٠,٢٢٥	٣٠,٤٣٨
٢٠,٦٩٩	٢١,٠١٩
-	٨١٢
٨,٧٦٧	-
٤,٨١٠	-
٦٤,٥٠١	٥٢,٢٦٩

محفظة اختيارية بدارة عودة كابيتال
صندوق فالكم للمراقبة بالريال السعودي
أسهم في شركة الصناعات الكهربائية
فالكم - صندوق الرأية العقاري
أسهم في شركة بوان القابضة
المجموع

٧- الاستثمارات المتاحة للبيع (تنمية)
ب) عمليات المساهمين (تنمية)

إن الرصيد الناتج عن التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع بلغ ٧٤٦ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (٤,٦٨٧ ألف ريال سعودي) ويندرج ضمن حقوق المساهمين في قائمة المركز المالي الأولية.

تتضمن أرصدة الاستثمارات المتاحة للبيع أرصدة نقية قدرها ٢,٦٧٥ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (٢,١٦٧ ألف ريال سعودي).

ج) تحديد القيمة العادلة والتسلسل الهرمي لقيمة العادلة

تستخدم الشركة التسلسل الهرمي التالي عند احتساب وعرض القيمة العادلة للأدوات المالية:
المستوى الأول: الأسعار المتداولة في الأسواق النشطة لنفس الأداة المالية (بدون تعديل أو دعم).

المستوى الثاني: الأسعار المتداولة في الأسواق النشطة للموجودات والمطلوبات المالية المشابهة أو طرق تسعير أخرى والتي تكون فيها جميع المعطيات الجوهرية مبنية على معلومات ملحوظة من السوق.

المستوى الثالث: طرق التسعير التي لا تكون فيها جميع المعطيات الجوهرية مبنية على معلومات ملحوظة من السوق.

(بالألف ريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)

الإجمالي	المستوى الثالث	المستوى الثاني	المستوى الأول
١,٩٢٣	١,٩٢٣	-	-
٣٠,٤٣٨	-	-	٣٠,٤٣٨
٢١,٠١٩	-	-	٢١,٠١٩
٨١٢	-	-	٨١٢
٥٤,١٩٢	١,٩٢٣	-	٥٢,٢٦٩

عمليات التأمين

أسهم في شركة نجم لخدمات التأمين

عمليات المساهمين

محفظة اختيارية بدارة عودة كابيتال
صندوق فالم لمراقبة بالريال السعودي
أسهم في شركة الصناعات الكهربائية

المجموع

(بالألف ريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة)

الإجمالي	المستوى الثالث	المستوى الثاني	المستوى الأول
١,٩٢٣	١,٩٢٣	-	-
٣٠,٢٢٥	-	-	٣٠,٢٢٥
٢٠,٦٩٩	-	-	٢٠,٦٩٩
٨,٧٦٧	-	٨,٧٦٧	-
٤,٨١٠	-	-	٤,٨١٠
٦٦,٤٤٤	١,٩٢٣	٨,٧٦٧	٥٥,٧٣٤

عمليات التأمين

أسهم في شركة نجم لخدمات التأمين

عمليات المساهمين

محفظة اختيارية بدارة عودة كابيتال
صندوق فالم لمراقبة بالريال السعودي
فالكم - صندوق الرأية العقاري
أسهم في شركة بوان القابضة

المجموع

٨- المعاملات مع جهات ذات علاقة

١-٨) إن المعاملات الجوهرية مع جهات ذات علاقة والمبالغ المتعلقة بها هي على النحو التالي:

(بألاف الريالات السعودية)	
للسنة المنتهية في ٢٠١٣ ٣١ ديسمبر ٢٠١٤	(غير مراجعة) (مراجعة)
١٧,٤٨٨	٣٥,٧٢٨
-	٢,٥١٧
٨٦٠	٧٢٤
٩٠٠	٨٨
١٩٧	-
١٩,٤٤٥	٣٩,٥٥٧

وثائق تأمين صادرة إلى:
 مجموعة شركات السيف
 مجموعة شركات الطوخى
 مجموعة شركات البلاد
 مجموعة شركات فال
 فهد محمد صالح العدل
المجموع

-	٤,٣١٩
٤٦٠	-

أتعاب إدارية :
 أتعاب إدارية لشركة غلوب ميد عن مراجعة المطالبات الطبية
 أتعاب إدارة استثمارات لشركة فالكم

٢-٨) المستحق من / إلى جهات ذات علاقة يتكون مما يلي :

(بألاف الريالات السعودية)	
٢٠١٣ ٣١ ديسمبر ٢٠١٤	(غير مراجعة) (مراجعة)
٣,١٤٦	١٢,٠٦٦
٥٠٩	٤٧١
-	١١٥
٦٠١	٨٧
٧٧	-
٤,٣٢٣	١٢,٧٣٩

١) عمليات التأمين
 مستحق من مجموعة شركات السيف
 مستحق من مجموعة شركات فال
 مستحق من مجموعة شركات الطوخى
 مستحق من مجموعة شركات البلاد
 مستحق من فهد محمد العدل
المجموع

مستحق إلى الشركة اللبنانية السويسرية للضمان (ضمن حساب مصاريف مستحقة
 ومطلوبات أخرى)

٢,٠٩٦	٢,٠٩٦
١,٤٣١	٢,٠٢٩

٢) عمليات المساهمين
 أرصدة دائنة لأعضاء مجلس الإدارة

تجدر الاشارة إلى أن الشركة قد قامت بالغاء الاتفاقية المتعلقة بإشتراطات إدارية مع الشركة اللبنانية السويسرية للضمان لإسباب تعاقديه وبحسب متطلبات الجمعية العامة المنعقدة بتاريخ ١٠ يونيو ٢٠١٢ ويوجب الكتاب المرسل إليهم برقم ٢٣ LET/٢٠١٤٨٠ بتاريخ ٢٣ فبراير ٢٠١٣ ، علمًا بأن العقد بين الطرفين انتهى بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ وأن قيمة العقد غير المدفوعة بلغت ١,١٢٦ الف دولار أمريكي.

٨ـ المعاملات مع جهات ذات علاقة (نهاية)

٣-٨ مكافآت وتعويضات أعضاء مجلس الإدارة وكبار المسؤولين التنفيذيين

يظهر الجدول التالي الرواتب السنوية ، المكافآت والبدلات لأعضاء مجلس الإدارة ولخمسة كبار مسؤولين تنفيذيين :

كبار المسؤولين التنفيذيين	أعضاء مجلس الإدارة		أعضاء مجلس الإدارة		للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)
	أعضاء مجلس اللجان الأخرى	(غير التنفيذيين)	أعضاء مجلس اللجان الأخرى	(غير التنفيذيين)	
٣,٢٩٨	-	١,٢٦٠	-	-	رواتب وتعويضات
١,٢٣٤	-	٧٦٩	-	-	بدلات
٤,٥٣٢	-	٢,٠٢٩	-	-	المجموع

كبار المسؤولين التنفيذيين	أعضاء مجلس الإدارة		أعضاء مجلس الإدارة		للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة)
	أعضاء مجلس اللجان الأخرى	(غير التنفيذيين)	أعضاء مجلس اللجان الأخرى	(غير التنفيذيين)	
٣,٣٧٩	-	٩٨٩	-	-	رواتب وتعويضات
١,١٨٢	١٧٧	١٧١	-	-	بدلات
٤,٥٦١	١٧٧	١,١٦٠	-	-	المجموع

٩- المعلومات القطاعية

تماشياً مع طريقة إعداد التقارير الداخلية بالشركة ، اعتمدت الإدارة قطاعات الأعمال بالنسبة لنشاطات الشركة و موجوداتها ومطلوباتها كما هو مبين أدناه .

لا تشمل موجودات القطاعات النقدية وشيك النقدية والمدينون والمصاريف المدفوعة مقدماً والموجودات الأخرى والاستثمارات المتاحة للبيع والبالغ المستحقة من المساهمين وصافي الممتلكات والمعدات ، لعمليات التأمين .
لا تشمل مطلوبات القطاعات ذمم معيدي التأمين المصاريف المستحقة الدفع والمطلوبات الأخرى والبالغ المستحقة إلى جهة ذات علاقة لعمليات التأمين .

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)

المجموع	حوادث	الشحن	السيارات	تأمين صحي	العمليات التأمينية
بالآلاف من الريالات السعودية					
٤٨,٢١٩	١,٠٩٧	٥٥	٢,٣١٧	١,٣٩٢	٢٦,٥٩٧
(٢٣,٧٤١)	(١٠٨)	(٤٠)	(٢,١٩١)	(١,١٦٢)	(١٠,٢٨٤)
٢٤,٤٧٨	٩٨٩	١٥	١٢٦	٢٣٠	٩,٩٥٦
					٦,٨٠٥
٦٧,٧٠٨	(٦٣٧)	٣	١٦٩	(٧١)	٥٨,٨٨٦
					٩,٣٥٨
٩٢,١٨٦	٣٥٢	١٨	٢٩٥	١٥٩	٧٥,١٩٩
٦,٤٩٨	٢٤	١٧	٢٤٧	٢٥٠	١,٧١٠
١٩٩	-	-	-	-	٤,٢٥٠
٩٨,٨٨٣	٣٧٦	٣٥	٥٤٢	٤٠٩	٧٦,٩٢١
					٢٠,٦٠٠
٩٥,٨٨٤	-	٢٣	٣٦	١٦٦	٧١,٩٤٨
(١٧,٧٧٤)	-	(٣١)	(٣٠)	(١٢٤)	(٥,٣٧٤)
٧٨,١١٠	-	٢	٦	٤٢	٦٦,٥٧٦
					١١,٤٨٦
(٧,٥١٠)	(١٧٤)	(٤٤)	٥٨٢	٢٣٥	(٤,٠٧٩)
٧٠,٦٠١	(١٧٤)	(٤٢)	٥٨٨	٢٧٧	٦٢,٤٩٥
٧,٦٧١	٤٣	٦	١٣٩	١٥٣	٤,٧٩٠
٣٩٩	-	-	٦٧	٤٥	٢,٥٤٠
٢,٣٢١	(١٧)	٧	(٢٦)	(٩)	١,٧١١
٤,٣٦٥	١١١	٣	٢٢٧	١٣٢	١,٥٩٥
٨٥,٣٥٦	(٣٧)	(٢٦)	٩٩٥	٥٩٨	٧٠,٨٧٨
					١٢,٩٤٨
١٣,٥٢٧	٤١٣	٦١	(٤٠٣)	(١٨٩)	٦,٠٤٣
					٧,٦٥٢
الفائض / (العجز) من عمليات التأمين					

-٩- المعلومات القطاعية (نهاية)

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

المجموع	حوادث عامة وأخرى	الشحن البحري	الممتلكات	الهندسة	السيارات	تأمين صحي	بالآلاف الريالات السعودية
٢٧,٦١٢	٢٣٨	٢٧٢	٢,٢٦٨	١٦٥	١٦,٥٦١	٧,٩٠٨	
(٥,٧٠٢)	(٧)	(٢٩٨)	(٢,١٥٦)	(١١٩)	٧٤٠	(٣,٨٦٢)	
٢١,٩١٠	٢٣١	٧٤	١١٢	٤٦	١٧,٣٠١	٤,٠٤٦	
(١١,٣٨٠)	(١١٩)	٥٦	٧٧	٨	(١٢,٥٩٩)	٢,١٩٧	
١٠,٥٣٠	٢١٢	١٣٠	١٨٩	٥٤	٣,٧٠٢	٦,٢٤٣	
٥٩٦	٢١	٦٧	٧٠	٨٦	٩٧	٢٥٥	
١,٨٧٨	-	-	-	-	-	١,٨٧٨	
١٣,٠٠٤	٢٢٣	١٩٧	٢٥٩	١٤٠	٣,٧٩٩	٨,٣٧٦	
١٨,٠٦٥	٨٠	-	-	(٥)	٢,٠٥٩	١٥,٩٣١	
(٨,٥٢١)	-	-	-	(١١٦)	(٤٠٠)	(٨,٠٠٥)	
٩,٥٤٤	٨٠	-	-	(١٢١)	١,٦٥٩	٧,٩٢٦	
(٣,٣١٩)	(٢٥١)	(٢٠٩)	(٤٨)	(٦٥)	(٣,١٠٠)	٣٥٤	
٦,٢٢٥	(١٧١)	(٢٠٩)	(٤٨)	(١٨٦)	(١,٤٤١)	٨,٢٨٠	
١,٥١٧	٢٤	٣٦	٣٧	٦٨	٢٩٩	١,٠٥٣	
٢٩٣	-	-	٤٨	٨٣	١٦٢	-	
٧٧٢	-	-	-	٥	١٣٨	٦٢٩	
٩,٦٨٣	١١٩	١٣١	٧٩٦	٥٨	٥,٨٠٧	٢,٧٧٢	
١٨,٤٩٠	(٢٨)	(٤٢)	٨٣٣	٢٨	٤,٩٦٥	١٢,٧٣٤	
(٥,٤٨٦)	٢٦١	٢٣٩	(٥٧٤)	١١٢	(١,١٦٦)	(٤,٣٥٨)	

العمليات التأمينية
اجمالي اقساط التأمين المكتتبة
اقساط إعادة التأمين المسندة
صافي اقساط التأمين المكتتبة
التغيرات في اقساط التأمين
غير المكتتبة
صافي اقساط التأمين المكتتبة
عمولة إعادة التأمين
إيرادات أخرى
مجموع الإيرادات

اجمالي المطالبات المدفوعة
حصة معيدي التأمين من المطالبات
المدفوعة
صافي المطالبات المدفوعة
التغيرات في المطالبات تحت
التصوية
صافي المطالبات المتكتبة
تكليف اكتتاب وثائق التأمين
مصاريف فائض الخسارة
مصاريف اكتتاب أخرى
مصاريف عمومية وإدارية
مجموع التكاليف والمصاريف
(العجز) / الفائض من عمليات التأمين

٩- المعلومات القطاعية (تنمية)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)

المجموع	حوادث عامة وأخرى	الشحن البحري	الممتلكات الهندسية	السيارات	تأمين صحي	
بألاف الريالات السعودية						
٣٩١,٨٠٠	٢,٧٠٣	٧٢٤	٧,٠٥٠	٤,٧٨٢	٢٣٩,٣٠٧	١٣٧,٢٣٤
(١١٦,٣٢٥)	(٤٥٧)	(٥٨٥)	(٦,٥٢٠)	(٤,١٢٢)	(٢١,٣٣٦)	(٧٣,٣٠٥)
٢٧٥,٤٧٥	٢,٢٤٦	١٣٩	٥٣٠	٦٦٠	٢٠٧,٩٧١	٦٣,٩٢٩
(٨٤,٨١٧)	(١,٤٨٤)	٥٧	(٢٢٤)	(٢٦٨)	(٧٣,٦٥٩)	(٩,٢٢٩)
١٩٠,٦٥٨	٧٦٢	١٩٦	٢٩٦	٣٩٢	١٣٤,٣١٢	٥٤,٧٠٠
١٥,٩٦٧	٨٨	٢٢٤	٧٠٦	٦١٤	٢,٤٣٦	١١,٨٩٩
١,٦٩٧	-	-	-	-	١٢	١,٦٨٥
٢٠٨,٣٢٢	٨٥٠	٤٢٠	١,٠٠٢	١,٠٠٦	١٣٦,٧٦٠	٦٨,٢٨٤
٤٠٩,٧٩٧	٧٥	٣٦	٣٦	١٦٦	١٣٧,١١٤	٧٢,٣٧٠
(٤٣,١٢٩)	(٥٥)	(٣٣)	(٣٠)	(١٢٤)	(٦,٣٢٢)	(٣٦,٥٦٤)
١٦٦,٦٦٨	٢٠	٣	٦	٤٢	١٣٠,٧٩١	٣٥,٨٠٦
٤٦,٥٧٥	(١١٨)	(٢٧)	٦٩٦	١٧٨	٤٢,٦١٩	٣,٢٢٧
٢١٣,٢٤٣	(٩٨)	(٢٤)	٧٠٢	٢٢٠	١٧٣,٤١٠	٣٩,٠٣٣
٢٠,٢٨٠	٣٧	٨٦	٢٢٥	٤٠٠	١٢,٨٢٦	٦,٧٠٦
١,٦٥٢	-	-	٢٣٠	٢٥٠	١,١٧٢	-
١٢,٢٢١	(٩)	١٠	(٣)	٧	٦,٤٦٧	٥,٧٥٩
٤٣,٣١٠	٤٩٩	٨٠	٧٨٠	٥٢٩	٢٢,٤٦٦	١٥,١٥٦
٢٩٠,٧١٦	٢٢٩	١٥٢	١,٩٣٤	١,٤٠٦	٢٢٠,٣٤١	٦٦,٦٥٤
(٨٢,٣٩٤)	(٦٢١)	٢٦٨	(٩٢٢)	(٤٠٠)	(٨٣,٥٨١)	١,٦٣٠

العمليات التأمينية
إجمالي أقساط التأمين المكتسبة
أقساط إعادة التأمين المسندة
صافي أقساط التأمين المكتسبة
التغيرات في أقساط التأمين
غير المكتسبة
صافي أقساط التأمين
المكتسبة
عمولة إعادة التأمين
إيرادات أخرى
مجموع الإيرادات

إجمالي المطالبات المدفوعة
حصة معيدي التأمين من المطالبات
المدفوعة
صافي المطالبات المدفوعة
التغيرات في المطالبات تحت
التسوية
صافي المطالبات المتقدمة
تكليف الكتاب وثائق التأمين
مصاريف فائض الخسارة
مصاريف إكتتاب أخرى
مصاريف عمومية وإدارية
مجموع التكاليف والمصاريف
الفائض / (العجز) من عمليات
التأمين

٩- المعلومات القطاعية (نهاية)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة)

المجموع	تأمين صحي	السيارات	الممتلكات	الهندسة	البحري	الشحن	حوادث عامة وأخرى	المجموع
بألاف الريالات السعودية								
٨٣,٤٣٨	١,١١٣	١,٢٦٥	٣,٠٩٦	١,٧٤٧	٢١,٦٠٠	٥٤,٦١٧		
(٢٨,٦٨١)	(٣٢٦)	(٩٩٠)	(٢,٨٧٣)	(١,٥٤٨)	(٨٤٠)	(٢٢,١٠٤)		
٥٤,٧٥٧	٧٨٧	٢٧٥	٢٢٣	١٩٩	٢٠,٧٦٠	٣٢,٥١٣		
(١١,٦٠٣)	(١٨٩)	٩٢	١٩٦	١٦٦	(٩,٧١٢)	(٢,١٥٦)		
٤٣,١٥٤	٥٩٨	٣٦٧	٤١٩	٣٦٥	١١,٠٤٨	٣٠,٣٥٧		
١,٨٢٣	٧٧	٢٢١	٢١٩	٢٥٨	٦٩٩	٣٤٩		
٥,٣٧١	-	-	-	-	-	٥,٣٧١		
٥٠,٣٤٨	٦٧٥	٥٨٨	٦٣٨	٦٢٣	١١,٧٤٧	٣٦,٠٧٧		
٦٨,٦٦٨	٨٦	٧٧	٨	١٥٥	١١,٨٠١	٥٦,٥٤١		
(٣١,٣٤٩)	(٣)	(٦٢)	(٨)	(١٥٤)	(٢,٦٢٧)	(٢٨,٤٩٤)		
٣٧,٣١٩	٨٣	١٤	-	١	٩,١٧٤	٢٨,٠٤٧		
(٥,٩٣٩)	(٢٠٥)	(٢٥٤)	٥	١٨٢	(٣,٠٦٣)	(٢,٦٠٤)		
٣١,٣٨٠	(١٢٢)	(٢٤٠)	٥	١٨٣	٦,١١١	٢٥,٤٤٣		
٥,٧٤٤	٦٦	١٢١	١٣٥	٢٦٤	١,٢٧١	٣,٨٨٧		
١,٢٧٧	١٤٧	-	١٧٧	٣٢١	٦٣٢	-		
٣,٦٢٧	٥	١٤	١٤	١٣	٤٢٩	٣,١٥٢		
٣٥,١٠٦	٤٨٢	٥٤٧	١,١٧٣	٧٩٧	٨,٠٨٨	٢٤,٠١٩		
٧٧,١٣٤	٥٧٨	٤٤٢	١,٥٠٤	١,٥٧٨	١٦,٥٣١	٥٦,٥٠١		
(٢٦,٧٨٦)	(٩٧)	(١٤٦)	(٨٦٦)	(٩٥٥)	(٤,٧٨٤)	(٢٠,٤٢٤)		

العمليات التأمينية
إجمالي أقساط التأمين المكتسبة
أقساط إعادة التأمين المسندة
صافي أقساط التأمين المكتسبة
التغيرات في أقساط التأمين
غير المكتسبة
صافي أقساط التأمين
المكتسبة
عمولة إعادة التأمين
إيرادات أخرى
مجموع الإيرادات
إجمالي المطالبات المدفوعة
حصة معيدي التأمين من المطالبات
المدفوعة
صافي المطالبات المدفوعة
التغيرات في المطالبات تحت
التسوية
صافي المطالبات المتقدمة
تكليف اكتتاب وثائق التأمين
مصاريف فائض الخسارة
مصاريف اكتتاب أخرى
مصاريف عمومية وإدارية
مجموع التكاليف والمصاريف
(العجز) / الفائض من عمليات التأمين

٩- المعلومات القطاعية (نهاية)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)

المجموع	حوادث عامة وأخرى	الشحن البحري	الهندسة	الممتلكات	السيارات	تأمين صحي	بالألف ريالات السعودية
٥٨,٤٤٧	١٦١	٤٠	٦,٠٤١	١,٩٧٧	٢١,٧٥٣	٢٨,٤٧٥	
٣٩,٨٧٥	٥٠	١١٤	٨,٣٢٤	٢,٢٦٤	١١,٧١٨	١٧,٤٠٥	
١٣,٠٧٧	١٤٨	٦	٤٢٦	٣٠٥	٧,٨٤٠	٤,٣٨٢	
٣١٤,٨٥٠							
٤٢٦,٢٤٩							
موجودات عمليات التأمين							
حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة							
حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية							
تكاليف إكتتاب وثائق تأمين							
مجلة							
موجودات غير مصنفة							
مجموع الموجودات							
مطلوبيات عمليات التأمين							
أقساط التأمين غير المكتسبة							
عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة							
مطالبات تحت التسوية							
مطلوبيات غير مصنفة							
مجموع المطلوبيات							
١٨١,٤٤٤	١,٩٥٨	٥٤	٦,٤١٣	٢,٠١٦	١٢٠,٢٠٩	٥٠,٧٩٤	
١٣,٥٨٧	٤٢	١١	١,٤٣٦	٥١٠	٥,٤٣٨	٦,١٥٠	
١٠٣,٩١٤	٧٨	١٤٠	٩,٠٩٦	٢,٧٤٥	٥٩,٧٩٩	٣٢,٠٥٦	
١٢٧,٣٠٤							
٤٢٦,٢٤٩							

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (نتمة)
٣١ ديسمبر ٢٠١٤

٩ - المعلومات القطاعية (نتمة)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة)

المجموع	حوادث عامة وأخرى	الشحن	الهندسة البحرية	الممتلكات	السيارات	تأمين صحي	بالآلاف من ريالات السعودية
٩,٩٠٠	٥٥	٢٩٩	٢,٢٧٨	٣٤٤	١٦٠	٦,٧٦٤	موجودات عمليات التأمين
١٤,٢٣٢	١٣٤	١٧٠	٢٤٣	٥٧١	١,٦٢٢	١١,٤٩٢	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٣,٠٨٩	٢٤	٤١	٢٠٣	٥٥	١,٦٥٩	١,١٠٧	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٧٩,٩٨١							تكليف إكتتاب وثائق تأمين
١٠٧,٢٠٢							مجلة موجودات غير مصنفة
							مجموع الموجودات

المجموع	الشحن	الهندسة البحرية	الممتلكات	السيارات	تأمين صحي	مطلوبيات عمليات التأمين
٤٨,٠٠٩	٢٩٧	٣٦٩	٢,٤١٦	٤١٥	٢٤,٩٥٧	١٩,٥٥٥
١,٨٩٧	١٤	٧٩	٥٢٩	٧٧	٤٠	أقساط التأمين غير مكتسبة
٣١,٦٩٦	٢٨٠	٢٢٣	٣١٩	٨٧٤	٧,٠٨٥	عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
٢٥,٦٠٠						مطالبات تحت التسوية
١٠٧,٢٠٢						مطلوبيات غير مصنفة
						مجموع المطلوبيات

١٠ - خسارة) / ربح السهم

تم احتساب (خسارة) / ربح السهم للفترة / للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ و ٢٠١٣ وذلك بتقسيم صافي خسارة أو ربح الفترة / السنة على المتوسط المرجع للأسهم المصدرة والمتعلقة بهذه الفترة / السنة.

١١ - اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة بتاريخ ١٨ يناير ٢٠١٥.

١٢ - أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة لتتماشى مع أرقام الفترة / السنة الحالية.