

شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة وتقرير فحص
مراجعي الحسابات المستقلين

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة وتقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

صفحة	جدول المحتويات
٢ - ١	تقرير مراجعي الحسابات حول فحص القوائم المالية الأولية الموجزة
٤ - ٣	قائمة المركز المالي الأولية الموجزة
٥	قائمة عمليات التأمين الأولية الموجزة
٦	قائمة دخل المساهمين الشاملة الأولية الموجزة
٧	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية الموجزة
٨	قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية الموجزة
٩	قائمة التدفقات النقدية لعمليات المساهمين الأولية الموجزة
١٩ - ١٠	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

Deloitte

ديلويت آند توش

بكر أبو الخير وشركاهم

محاسبون قاتونيون - ترخيص رقم ٩٦

صندوق البريد ١٨٢ - الدمام ٣١٤١١

المملكة العربية السعودية

البسام

محاسبون قاتونيون وإستشاريون

ص.ب ٤٦٣٦ الخير ٣١٩٥٢

المملكة العربية السعودية

هاتف : ٨٨٧٥٣٣٣ (٩٦٦٦٣+)

فاكس : ٨٨٧٥٣٣٣ (٩٦٦٦٣+) تحويلة ١٠٨

هاتف ٨٨٧٣٩٣٧ (٣) ٩٦٦٦+

فاكس ٨٨٧٣٩٣١ (٣) ٩٦٦٦+

www.deloitte.com

المركز الرئيسي - الرياض

تقرير مراجعي الحسابات المستقلين

حول فحص القوائم المالية الأولية الموجزة

السادة المساهمين

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية الموجزة المرفقة لشركة العالمية للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") كما في ٣١ مارس ٢٠١٢ والقوائم الأولية الموجزة لعمليات التأمين ودخل المساهمين الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لعمليات التأمين والتدفقات النقدية لعمليات المساهمين لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات من رقم ١ الى ١٧ المعتبرة جزء من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة من مسؤولية إدارة الشركة وتم إعدادها من قبلهم وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ الخاص بالتقارير المالية الأولية (معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤) والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها.

لقد قمنا لاحقاً بفحصنا محدوداً وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القاتونيين. يتكون الفحص المحدود للمعلومات الأولية بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية والاستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية. يُعد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي حول القوائم المالية ككل. وعليه فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

نتائج الفحص

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

تقرير مراجعي الحسابات المستقلين حول فحص القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)

لفت الانتباه

نلفت الانتباه الى أن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة قد أعدت وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - الخاص بالتقارير المالية الأولية وليست وفقا لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

النيسام
محاسبون قانونيون واستشاريون
إبراهيم أحمد النيسام
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٣٧



٢٥ جمادى الأولى ١٤٤٣ هـ
١٧ أبريل ٢٠١٢

ديلويت أند توش
بكر أبو الخير وشركاهم
ناصر الدين محمد السقا
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٢٢



شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية الموجزة

كما في ٣١ مارس ٢٠١٢

٣١ ديسمبر ٢٠١١	٣١ مارس ٢٠١٢	إيضاح
(بالريالات السعودية)		
(مدققة)	(غير مدققة)	
موجودات عمليات التأمين		
٤٤,٠٠٧,١٩٩	٥٠,٢٤٦,٩١٤	٦ نقد وما في حكمه
٢,٤٧٣,٠٧٩	٢,٤٧٣,٠٧٩	استثمار
٩١,٣٦٣,٢٥٦	٨٥,٥٨٥,٣٩٦	٨ و٧ أقساط وأرصدة تأمين مدينة
٣٦,٤٢٥,٨٨٩	٤٠,٣٩١,٢١١	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٩٠,٣٧٣,٦٢٨	٨٧,٧٢١,٥٥٣	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٥,٩٩٧,٧٠٩	٦,٦٨٨,٦٦٨	تكاليف اكتتاب مؤجلة
١,٧٦٨,٥٠٩	٢,٠٠٨,٨٥٧	مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات أخرى
٢٥,٥٠٤,٨٦٦	٢٨,٥٥٦,٨٩١	مطلوب من جهات ذات علاقة
٣٢,٠٤٨,٤٦٢	٣٠,٤٩٢,٤٧١	مطلوب من عمليات المساهمين
٩٨٦,٩٦٩	٩٢٥,١٥٠	ممتلكات ومعدات
٣٣٠,٩٤٩,٥٦٦	٣٣٥,٠٩٠,١٩٠	مجموع موجودات عمليات التأمين
موجودات المساهمين		
٢٤,٤٥٥,٦٧١	٤١,٧٧٣,٧٠٦	٦ نقد وما في حكمه
١١٨,٢٠٥,٠١٧	٩٠,٢١٦,٣٩٤	ودائع لأجل
٦٩,٣٩٨	٣٧٧,١٧١	موجودات أخرى
-	٨,٠٢٣,٧٠٧	استثمارات
١١,٣٨٦,٨٢٧	١٣,٧٩٣,١١٣	المطلوب من عمليات التأمين - الحساب الجاري
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٩ وديعة نظامية
١٧٤,١١٦,٩١٣	١٧٤,١٨٤,٠٩١	مجموع موجودات المساهمين
٥٠٥,٠٦٦,٤٧٩	٥٠٩,٢٧٤,٢٨١	مجموع الموجودات

عضو مجلس الإدارة المنتدب

مايكل ويليام جاكيمان




المدير المالي

تومي لهيسا



تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية الموجزة (تتمة)

كما في ٣١ مارس ٢٠١٢

٣١ ديسمبر ٢٠١١	٣١ مارس ٢٠١٢	إيضاح
(بالريالات السعودية)	(غير مدققة)	
(مدققة)		
		مطلوبات عمليات التأمين
١١,٠٣٥,١٥٧	٧,٦٦١,٢٠٥	نعم دائنة
٣١,٨٣٩,٢٣٦	٣٥,٦٤٩,١٧٣	٨ ارصدة اعادة تأمين دائنة
٤,٥٤٤,١٤٣	٨,٤٦٩,٠٣٠	ايرادات عمولات اعادة تأمين غير مكتسبة
٩٠,٢٥١,٨٨٧	٩٣,٦٠٤,٩٩٨	إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
١٥١,١٧٦,٤١٩	١٤١,١٠٥,٣٨٩	٨ إجمالي مطالبات تحت التسوية
٢٣,٩٠٢,٨٣٠	٢٧,٥٤١,٣٦١	٨ مصاريف مستحقة ومطلوبات اخرى
١١,٣٨٦,٨٢٧	١٣,٧٩٣,١١٣	المطلوب لعمليات المساهمين - الحساب الجاري
-	١٧٢,٨٨٨	توزيعات فائض مستحقة
٦,٨١٣,٠٦٧	٧,٠٩٣,٠٣٣	٨ مكافأة نهاية الخدمة
٣٣٠,٩٤٩,٥٦٦	٣٣٥,٠٩٠,١٩٠	مجموع مطلوبات عمليات التأمين
		مطلوبات وحقوق المساهمين
		مطلوبات المساهمين
٣٢,٠٤٨,٤٦٢	٣٠,٤٩٢,٤٧١	المطلوب لعمليات التأمين
٦٧٨,٦٨٣	٨٣١,٨٣٩	المطلوب لجهة ذات علاقة
٥,٠٧٤,٢٠٦	٥,٨٢٤,٧٠٦	٨ مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٣٧,٨٠١,٣٥١	٣٧,١٤٩,٠١٦	مجموع مطلوبات المساهمين
		حقوق المساهمين
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠ رأس المال
(٦٣,٦٨٤,٤٣٨)	(٦٢,٩٦٤,٩٢٥)	خسائر مترakمة
١٣٦,٣١٥,٥٦٢	١٣٧,٠٣٥,٠٧٥	مجموع حقوق المساهمين
١٧٤,١١٦,٩١٣	١٧٤,١٨٤,٠٩١	مجموع مطلوبات وحقوق المساهمين
٥٠٥,٠٦٦,٤٧٩	٥٠٩,٢٧٤,٢٨١	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

عضو مجلس الإدارة المنتدب

مايكل ويليام جاكيمان





المدير المالي

تومي لوبيس



تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

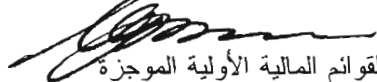
قائمة عمليات التأمين الأولية الموجزة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢	ايضاح
(بالريالات السعودية)		
(غير مدققة)		
٥٩,٠٩٣,٧١٤	٥٥,١٩٣,٧٠٧	٨ إجمالي أقساط التأمين المكتتبه
(٢١,٩٥٣,٥٨٢)	(٢٧,٥٨٠,٧٤٢)	٨ يخصم : أقساط إعادة التأمين المستندة
(٢,٤٨٩,٨٨٨)	(٣,٠٥١,٦٦٢)	فائض خسارة أقساط تأمين
٣٤,٦٥٠,٢٤٤	٢٤,٥٦١,٣٠٣	صافي أقساط التأمين المكتتبه
(٣,٣٢١,٠٠٠)	٦١٢,٢١١	التغير في أقساط التأمين غير المكتتبه ، صافي
٣١,٣٢٩,٢٤٤	٢٥,١٧٣,٥١٤	صافي أقساط التأمين المكتتبه
(١٨,٣٠٥,٩٨٨)	(٢٦,٨٨٨,٩٩٧)	٨ إجمالي المطالبات المدفوعة والمصاريف الأخرى
٤,٤٧١,٣٨٢	٦,٩٦٢,٤٩٨	٨ حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
(٧,٥٧٠,٢٢٢)	٧,٤١٨,٩٥٥	التغير في المطالبات تحت التسوية ، صافي
(٢١,٤٠٤,٨٢٨)	(١٢,٥٠٧,٥٤٤)	صافي المطالبات المتكبدة
(٤,٥٩٣,٠١٧)	(٣,٤٦٦,٤٦١)	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
٤,٣٠١,١٢٣	٤,١٠٠,٣٧٠	٨ ايراد عمولات إعادة تأمين
(٣١٣,٤٠٦)	(٣٥٨,٥٥٠)	مصاريف اكتتاب أخرى
٩,٣١٩,١١٦	١٢,٩٤١,٣٢٩	صافي نتائج الاكتتاب
(٧,١٧١,٠٥١)	(٨,٠٥٥,٤٨٤)	رواتب تشغيلية وإدارية
(٤,٤٧٢,٣٧٨)	(٣,١٦٦,٧٧٩)	٨ مصاريف إدارية و عمومية أخرى
١٨,٥٨١	٤٨,٩٨٧	ايراد عمولات خاصة
(٢١,٨٩٥)	(٣٩,١٧٤)	مصاريف أخرى، صافي
(٢,٣٢٧,٦٢٧)	١,٧٢٨,٨٧٩	فائض (عجز) عمليات التأمين
٢,٣٢٧,٦٢٧	(١,٥٥٥,٩٩١)	(فائض) عجز عمليات التأمين المحول لدخل المساهمين الشامل
-	١٧٢,٨٨٨	فائض عمليات التأمين بعد حصة المساهمين

عضو مجلس الإدارة المنتدب

مايكل ويليام جاكيمان



المدير المالي

تومي لوبسا



تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة دخل المساهمين الشاملة الأولية الموجزة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢	إيضاح
(بالريالات السعودية)		
(غير مدققة)		
(٢,٣٢٧,٦٢٧)	١,٥٥٥,٩٩١	فائض (عجز) عمليات التأمين
٣١٤,٢٤٢	٢٢٩,٧٨٧	ايراد استثمار
(٢,٠١٣,٣٨٥)	١,٧٨٥,٧٧٨	
(٦٦١,٥٩٥)	(٤٢٩,٦٨٣)	٨ مصاريف ادارية وعمومية
(٢,٦٧٤,٩٨٠)	١,٣٥٦,٠٩٥	صافي الربح (الخسارة) للفترة
		مصاريف شاملة اخرى
(٨٠٢,٥١٣)	(٦٣٦,٥٨٢)	زكاة وضريبة الدخل
(٣,٤٧٧,٤٩٣)	٧١٩,٥١٣	مجموع الربح (الخسارة) الشاملة للفترة
(٠,١٣)	٠,٠٧	١٤ ربح (خسارة) السهم للفترة
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة

عضو مجلس الإدارة المنتدب

مايكل ويليام جاكيمان




المدير المالي

نومي لوبسا



تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية الموجزة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

المجموع	خسائر متراكمة	رأس المال	
(بالريالات السعودية)			
١٥٧,٥٣٥,٠٦٠	(٤٢,٤٦٤,٩٤٠)	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١ يناير ٢٠١١ (مدققة)
(٢,٦٧٤,٩٨٠)	(٢,٦٧٤,٩٨٠)	-	صافي الخسارة للفترة
(٨٠٢,٥١٣)	(٨٠٢,٥١٣)	-	زكاة وضريبة الدخل
١٥٤,٠٥٧,٥٦٧	(٤٥,٩٤٢,٤٣٣)	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣١ مارس ٢٠١١ (غير مدققة)
١٣٦,٣١٥,٥٦٢	(٦٣,٦٨٤,٤٣٨)	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١ يناير ٢٠١٢ (مدققة)
١,٣٥٦,٠٩٥	١,٣٥٦,٠٩٥	-	صافي الربح للفترة
(٦٣٦,٥٨٢)	(٦٣٦,٥٨٢)	-	زكاة وضريبة الدخل
١٣٧,٠٣٥,٠٧٥	(٦٢,٩٦٤,٩٢٥)	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مدققة)

عضو مجلس الإدارة المنتدب

مايكل ويليام جاكيمان



المدير المالي

تومي لوبسا

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية الموجزة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

التدفقات النقدية من عمليات التشغيل	الثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢	الثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١
	(بالريالات السعودية)	
	(غير مدققة)	
	١٧٢.٨٨٨	-
التدفقات النقدية من عمليات التشغيل		
فائض عمليات التأمين بعد حصة المساهمين	١٤٦,١٤٩	٢٠٥,١٤٤
تعديلات لتسوية فائض عمليات التأمين إلى صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية :		
استهلاك	٥١٦,٩٠٢	٤٧٨,٥٤٦
مكافأة نهاية الخدمة	٤١,١٢٠	-
شطب ممتلكات ومعدات	٨٧٧,٠٥٩	٦٨٣,٦٩٠
أقساط وأرصدة تأمين مدينة	٥,٧٧٧,٨٦٠	(١٣,٦٢٠,٤٧٢)
حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة	(٣,٩٦٥,٣٢٢)	(٣,٠٣٥,٠٠٠)
حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية	٢,٦٥٢,٠٧٥	(١٨,٦٩٥,٠٠٠)
تكاليف اكتتاب موجلة	(٦٩٠,٩٥٩)	١٢٧,٥٣٧
مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات أخرى	(٢٤٠,٣٤٨)	(٤٠١,٨٠٥)
مطلوب من جهات ذات علاقة	(٣,٠٥٢,٠٢٥)	(٣,٧٩٣,٧٠٦)
مطلوب من عمليات المساهمين	١,٥٥٥,٩٩١	(٢,٣٢٧,٦٢٧)
مطلوب من عمليات المساهمين - الحساب الجاري	-	(٣,١٣٣,١١١)
نم داتنة	(٣,٣٧٣,٩٥٢)	٤,٤٣٧,٩٢٣
ارصدة معيدي تأمين داتنة	٣,٨٠٩,٩٣٧	٩,٥٠٣,٢٨٣
إيراد عمولات اعادة تأمين غير مكتسبة	٣,٩٢٤,٨٨٧	١,١٩٨,٧٧٨
إجمالي أقساط التأمين غير المكتسبة	٣,٣٥٣,١١١	٦,٣٥٦,٠٠٠
إجمالي المطالبات تحت التسوية	(١٠,٠٧١,٠٣٠)	٢٦,٢٦٥,٢٢٢
مصاريف مستحقة ومطلوبات اخرى	٣,٦٣٨,٥٣١	٢,٢٦٦,٤١٥
مطلوب لعمليات المساهمين- الحساب الجاري	٢,٤٠٦,٢٨٦	-
النقد من العمليات	٦,٦٠٢,١٠١	٥,٨٣٢,١٢٧
مكافأة نهاية الخدمة مدفوعة	(٢٣٦,٩٣٦)	(٤٩,٥٤٩)
صافي النقد من عمليات التشغيل	٦,٣٦٥,١٦٥	٥,٧٨٢,٥٧٨
التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار		
شراء ممتلكات ومعدات	(١٢٥,٤٥٠)	-
صافي النقد المستخدم في عمليات الاستثمار	(١٢٥,٤٥٠)	-
صافي التغير في النقد وما في حكمه	٦,٢٣٩,٧١٥	٥,٧٨٢,٥٧٨
نقد وما في حكمه في ١ يناير	٤٤,٠٠٧,١٩٩	٣٩,٢٦٩,٨٠٩
نقد وما في حكمه في ٣١ مارس	٥٠,٢٤٦,٩١٤	٤٥,٠٥٢,٣٨٧
معاملات غير نقدية:		
مكافأة نهاية الخدمة	-	٨٩,٧٤٨



تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية لعمليات المساهمين الأولية الموجزة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١	
(بالريالات السعودية)		
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
١,٣٥٦,٠٩٥	(٢,٦٧٤,٩٨٠)	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل صافي الربح (الخسارة) للفترة
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات:
		موجودات أخرى
(٣٠٧,٧٧٣)	(٣٦٤,٢٤٢)	مطلوب من عمليات التأمين - الحساب التجاري
(٢,٤٠٦,٢٨٦)	-	مطلوب الى جهة ذات علاقة
١٥٣,١٥٦	-	المطلوب لعمليات التأمين
(١,٥٥٥,٩٩١)	٢,٣٢٧,٦٢٧	المطلوب لعمليات التأمين - الحساب الجاري
-	٣,١٣٣,١١١	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
١١٣,٩١٨	٤٨٢,٥٢٥	النقد (المستخدم في) من العمليات
(٢,٦٤٦,٨٨١)	٢,٩٠٤,٠٤١	زكاة مدفوعة
-	(٢,٩٠٤,١٦٤)	صافي النقد المستخدم في عمليات التشغيل
(٢,٦٤٦,٨٨١)	(١٢٣)	
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
٢٧,٩٨٨,٦٢٣	(١٠,٠٠٠,٠٠٠)	ودائع لأجل
(٨,٠٢٣,٧٠٧)	-	استثمارات
١٩,٩٦٤,٩١٦	(١٠,٠٠٠,٠٠٠)	صافي النقد من (المستخدم في) عمليات الاستثمار
١٧,٣١٨,٠٣٥	(١٠,٠٠٠,١٢٣)	صافي التغير في النقد وما في حكمه
٢٤,٤٥٥,٦٧١	٢٧,٤١٣,١٠٤	نقد وما في حكمه ، ١ يناير
٤١,٧٧٣,٧٠٦	١٧,٤١٢,٩٨١	نقد وما في حكمه ، ٣١ مارس

عضو مجلس الإدارة المنتدب

مايكل وليام جاكيمان



المدير المالي

تومي لوسا



تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

١ - التنظيم والعمليات

إن شركة العالمية للتأمين التعاوني ("الشركة") هي شركة مساهمة سعودية ، سجلت في السجل التجاري بتاريخ ٢٩ ذو القعدة ١٤٣٠هـ الموافق (١٧ نوفمبر ٢٠٠٩) تحت رقم ٤٠٣٠١٩٤٩٧٨.

يتمثل النشاط الرئيسي للشركة في مزاوله أعمال التأمين التعاوني وإعادة التأمين بكافة أنواعه بموجب نظام مراقبة شركات التأمين التعاوني ولائحته التنفيذية والأنظمة والقواعد السارية في المملكة العربية السعودية. في ٢٦ ذو الحجة ١٤٣٠هـ (١٣ ديسمبر ٢٠٠٩)، إستلمت الشركة الترخيص من مؤسسة النقد العربي السعودي ("ساما") لمزاولة أعمال التأمين في المملكة العربية السعودية .

إن مركز العمل الرئيسي للشركة هو مدينة جدة، المملكة العربية السعودية.

٢ - إتفاقية شراء الاصول وتحويل محفظة التأمين

بدأت الشركة بمزاولة اعمال التأمين في ١٣ فبراير ٢٠١٠ . وافق مجلس إدارة الشركة في ١٤ أبريل ٢٠١٠، على تحويل المحفظة التأمينية وصافي أصول شركة رويال أند صن اللانانس للتأمين (الشرق الأوسط) المحدودة (شركة مغلقة معفاة) - عمليات المملكة العربية السعودية والشركة العالمية للتجارة والخدمات المحدودة الى الشركة بعد استكمال الإجراءات المطلوبة والصادرة من قبل مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما) بموجب الخطاب الموجه للشركة في ٢٤ مارس ٢٠١٠. وافق المساهمون على تحويل المحفظة التأمينية وصافي الأصول خلال اجتماع الجمعية العمومية.

دخلت الشركة في اتفاقية شراء تم بموجبها شراء عمليات التأمين في المملكة العربية السعودية لشركة رويال أند صن اللانانس للتأمين (الشرق الأوسط) المحدودة (شركة مغلقة معفاة) - عمليات المملكة العربية السعودية والشركة العالمية للتجارة والخدمات المحدودة . استند سعر الشراء على دراسة التقييم التي جرت وفقا للتعليمات الصادرة من مؤسسة النقد العربي السعودي فيما يتعلق بالتقييم والتقارير النافية للجهالة . وفقا لخطاب مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما) في ١٠ نوفمبر ٢٠٠٨ ("الخطاب") ، ان قيمة الشهرة المجمعة تم تقديرها بمبلغ ٦٤,١٤ مليون ريال سعودي.



Handwritten signature or initials in the bottom left corner.

٣ - أسس العرض

بيان الالتزام

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - الخاص بالتقارير المالية الأولية.

لا تشمل القوائم المالية الأولية الموجزة على جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة لإعداد القوائم المالية السنوية، لذا يجب أن تقرأ جنباً إلى جنب مع القوائم المالية السنوية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١. في رأي إدارة الشركة، إن القوائم المالية الأولية الموجزة تعكس كل التعديلات، بما في ذلك التعديلات العادية المتكررة، الضرورية لعرض نتائج العمليات للفترة الأولية بعدل.

٤ - أهم السياسات المحاسبية

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لعرف التكلفة التاريخية باستثناء بعض الوسائل المالية والتي يتم قياسها بالقيمة العادلة.

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة تتماشى مع تلك المتبعة في إعداد القوائم المالية السنوية المعاد إصدارها كما في للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ باستثناء تطبيق التعديلات والمعايير الجديدة والتحسينات والتي تنطبق على القوائم المالية الأولية الحالية وكما هو مبين إنناه :

تعديلات/ تحسينات على المعايير الدولية للتقارير المالية (IFRS)

لم تؤثر أي من التعديلات والمعايير الجديدة التي اتبعت للفترة الحالية ، والتي تنطبق على فترة السنة التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٢ على إيضاحات القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة او على عرضها.

٥ - الاجتهادات المحاسبية الهامة ومصادر التقدير الرئيسية المتعلقة بحالات عدم التأكد

يتطلب إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة عمل اجتهادات وتقديرات وافتراسات من قبل الإدارة والتي تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية وعلى مبالغ الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصاريف المسجلة. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

إن اجتهادات الإدارة الهامة في تطبيق السياسات المحاسبية للشركة ومصادر التقدير الرئيسية المتعلقة بحالات عدم التأكد لإعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي نفسها المطبقة في القوائم المالية المعاد إصدارها كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١.



شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

٦- نقد وما في حكمه

يتكون النقد وما في حكمه من الآتي:

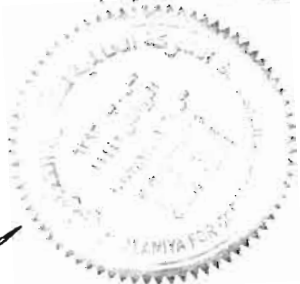
عمليات المساهمين		عمليات التأمين		
٣١ ديسمبر ٢٠١١	٣١ مارس ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١١	٣١ مارس ٢٠١٢	
(بالريالات السعودية)		(بالريالات السعودية)		
(مدققة)	(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	
-	-	٧٧,٦٠٤	١٣٥,٤٤٣	نقد بالصندوق
٢٤,٤٥٥,٦٧١	٤١,٧٧٣,٧٠٦	١٣,٨٧٣,٣٦٨	٢٠,٠١٨,٣٨٠	نقد لدى البنوك - حسابات جارية
-	-	٣٠,٠٥٦,٢٢٧	٣٠,٠٩٣,٠٩١	- ودائع لأجل
٢٤,٤٥٥,٦٧١	٤١,٧٧٣,٧٠٦	٤٤,٠٠٧,١٩٩	٥٠,٢٤٦,٩١٤	

يتضمن نقد وما في حكمه مبلغ ٤٢,٩ مليون ريال سعودي (٣٤,٦٤ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١١) يتعلق بعمليّة تحويل المحفظة التأمينية والتي هي حالياً بإسم جهات ذات علاقة بالنيابة عن الشركة.

٧- أقساط وأرصدة تأمين مدينة

٣١ ديسمبر ٢٠١١	٣١ مارس ٢٠١٢	
(بالريالات السعودية)		
(مدققة)	(غير مدققة)	
٤٩,٢٨٠,٥٨٤	٥٤,١٢٨,٩٥٩	أقساط تأمين مدينة
٧,٩٩١,٥٧٩	٧,٤٤٧,١٥٥	مطلوب من شركات التأمين وإعادة التأمين
٥٤,٣٧٧,٠٤١	٤١,٢٩٥,٢٣٠	مطلوب من جهات ذات علاقة
١١١,٦٤٩,٢٠٤	١٠٢,٨٧١,٣٤٤	
(٢٠,٢٨٥,٩٤٨)	(١٧,٢٨٥,٩٤٨)	ناقصاً : مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
٩١,٣٦٣,٢٥٦	٨٥,٥٨٥,٣٩٦	

يتضمن مخصص الديون المشكوك في تحصيلها مبلغ ٤,٩٥١,٢٨٥ ريال سعودي (٧,٢٤٠,١٧١ ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠) مقابل مطلوب من جهات ذات علاقة.



Handwritten signature or initials.

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تنمّة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

٨- المعاملات مع الجهات ذات العلاقة

فيما يلي تفاصيل المعاملات الرئيسية مع الجهات ذات العلاقة ومبالغها التقريبية:

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢	طبيعة المعاملة	الجهة ذات العلاقة
(بالريالات السعودية)			
(غير مدققة)	(غير مدققة)		
٢٢,٧٠٥,٥١٧	١١,٧٧٧,٩٥٩	إجمالي الأقساط المكتتبة	مساهمون/ شركات شقيقة
١١,٨٨٥,٧٩٠	١٥,٢٣٧,٧٠٥	إجمالي المطالبات المدفوعة ومصروفات أخرى	
٤,٨٥٩,٤٧٠	١٤,٥٨٢,٢٥٣	أقساط اعادة تأمين المسندة	
٨٣٧,٩٧٠	١,٦٣٧,٦٣٧	حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة	
١,٤٨٠,٤٢٨	٤,٤٧٩,٩٠٦	ايراد عمولات إعادة التأمين	
١,٥٨٣,٧٥٠	١,٥٣٠,٤٩٧	أتعاب خدمات خارجية	
٧,٥٢٥	٧,٥٢٥	أتعاب العلامة التجارية	
١٨٧,٥٠٠	١٢٢,٠٠٠	مكافآت و وبدلات حضور اجتماعات	مجلس الادارة

تتمثل الأرصدة المطلوبة من (إلى) جهات ذات العلاقة في الآتي:

٣١ ديسمبر ٢٠١١	٣١ مارس ٢٠١٢	طبيعة المعاملة	الجهة ذات العلاقة
(بالريالات السعودية)			
(مدققة)	(غير مدققة)		
٥٤,٣٧٧,٠٤١	٤١,٢٩٥,٢٣٠	إجمالي الأقساط المكتتبة	مساهمون/ شركات شقيقة
(٥٨,١٦١,٣٣٥)	(٥١,٩٦٣,٢٩٥)	إجمالي المطالبات المدفوعة ومصروفات أخرى	
٢٦,١٢٦,٦٨٣	٢٤,٦٩٤,٠١٧	حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات تحت التسوية	
(٧,٧٦٨,٨٢٧)	(٩,٢٩٩,٣٢٤)	أتعاب خدمات خارجية	
(٦٠,٢٠٠)	(٦٧,٧٢٥)	أتعاب العلامة التجارية	
(٥٠٠,٠٠٠)	(٦٢٢,٠٠٠)	مكافآت و وبدلات حضور اجتماعات	مجلس الادارة

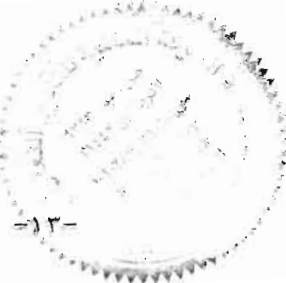
مكافآت كبار موظفي الإدارة

فيما يلي بيان بمكافآت كبار موظفي الإدارة خلال الفترة :

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢
(بالريالات السعودية)	
(غير مدققة)	(غير مدققة)
١,٤٧٥,٣٠٣	١,١٠٥,٤٨٨
١٧,٦٨٩	٢١,٩٩٦
١,٤٩٢,٩٩٢	١,١٢٧,٤٨٤

رواتب ومزايا

مكافأة نهاية الخدمة



٩- وديعة نظامية

تمثل الوديعة النظامية ١٠٪ من رأس المال المدفوع والمحتفظ بها وفقاً للائحة التنفيذية لنظام مراقبة شركات التأمين التعاوني في المملكة العربية السعودية . لمؤسسة النقد العربي السعودي الحق في عائدات هذه الوديعة النظامية ولا يمكن سحب الوديعة بدون موافقتها.

١٠- رأس المال

إن رأس المال للشركة المصرح به والمصدر والمدفوع يبلغ ٢٠٠ مليون ريال سعودي كما في نهاية الفترة وهو مقسم إلى ٢٠ مليون سهم قيمة السهم الواحد ١٠ ريال سعودي.

١١- احتياطي نظامي

تمشياً مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والنظام الأساسي للشركة، تقوم الشركة بتكوين احتياطي نظامي بتحويل ٢٠٪ من صافي الربح إلى أن يبلغ الاحتياطي ١٠٠٪ من رأس المال. إن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كأرباح. لم يتم التحويل إلى الاحتياطي لأن لدى الشركة خسائر متراكمة كما في نهاية الفترة .

١٢- ارتباطات

الشهرة

دخلت الشركة في اتفاقية شراء قامت بموجبها بشراء عمليات التأمين في المملكة العربية السعودية لشركة رويال أند صن اللابانس للتأمين "الشرق الأوسط" المحدودة (شركة مغلقة معفاة) - عمليات المملكة العربية السعودية والشركة العالمية للتجارة والخدمات المحدودة . تم تحديد سعر الشراء وفقاً لدراسة تقييم تمت طبقاً لارشادات التقارير النافية للجهالة والتقييم الصادرة من مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما) . وفقاً لخطاب (ساما) المؤرخ في ١٠ نوفمبر ٢٠٠٨ ("الخطاب") ، قدرت قيمة الشهرة المجمعة بمبلغ ٦٤,١٤ مليون ريال سعودي. سيتم سداد المبلغ وفقاً لتعليمات مؤسسة النقد العربي السعودي والتي تتضمن من بين الأمور الأخرى، الشروط التالية:

• يجب على الشركة المحافظة على نسب ملاءة كافية والحد الأدنى لمتطلبات رأس المال حسب التعليمات

الصادرة من مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما) بهذا الخصوص .

• لا يتم سداد الشهرة في السنة التي تحقق فيها الشركة خسارة، وكذلك لا يتم الدفع من الأرباح المستبقاة للأعوام السابقة .

• يقتصر السداد على نسبة ٥٠٪ من الأرباح المحققة للعام الحالي .

• تحدد مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما) الفترة الممكنة للسداد.

نظراً لخسائر العام الحالي ومتطلبات مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما) بهذا الخصوص المبينة أعلاه وحيث

أن الشركة ليست في وضع يمكنها من سداد الدفعة الأولى من الشهرة، لم تقم الشركة بتسجيل الشهرة ضمن

المطلوبات واعتبرتها كالتزام محتمل بهذه القوائم المالية بانتظار الإمتثال لمتطلبات مؤسسة النقد العربي السعودي

(ساما) في هذا الصدد و بانتظار الموافقة على السداد .

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

١٢- ارتباطات (تتمة)

الدعاوى القضائية

كما هو الحال بالنسبة لغالبية شركات التأمين، تقام دعاوى على الشركة خلال دورة أعمالها العادية. وبناءً على نصيحة المستشارين القانونيين المستقلين، تعتقد الشركة بأن المحصلة النهائية لهذه القضايا لن يكون لها أثر جوهري على دخل الشركة أو وضعها المالي .

١٣- المعلومات القطاعية

تماشياً مع طريقة إعداد التقارير الداخلية بالشركة، اعتمدت الإدارة القطاعات التشغيلية بالنسبة لنشاطات الشركة وموجوداتها ومطلوباتها وكما هو مبين أدناه .

لا تشمل نتائج القطاعات، الرواتب التشغيلية والإدارية، المصاريف العمومية والإدارية الأخرى، إيرادات العمولات الخاصة وصافي الإيرادات (المصرفيات) الأخرى .

لا تشمل موجودات القطاعات النقد وما في حكمه، واستثمارات، وأقساط وأرصدة التأمين المدبنة، والمصاريف المدفوعة مقدماً والموجودات الأخرى والمطلوب من جهات ذات علاقة والمطلوب من عمليات المساهمين والممتلكات والمعدات.

لا تشمل مطلوبات القطاعات النعم الدائنة، ونعم معيدي التأمين الدائنة والمصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى، والمطلوب إلى عمليات التأمين، ومكافأة نهاية الخدمة.



[Handwritten signature]

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

١٣ - المعلومات القطاعية - (تتمة)

القطاعات التشغيلية

المجموع	أخرى	البحري	الصحي	الهندسة	المركبات	الممتلكات	
							لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في
							٣١ ديسمبر ٢٠١٢
							عمليات التأمين
							إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	١٥,١٨٨,٨٤٨
٥٥,١٩٣,٧٠٧	٥,٧٠٨,٢٠٢	٨,٥٧٤,٩١٤	(١,٦٦٩,٩٨٣)	١٠,٢٧٠,٨٩٧	١٧,١٢٠,٨٢٩	١٠,١٨٨,٨٤٨	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(٢٧,٥٨٠,٧٤٢)	(٢,١٦٠,١٠٦)	(٥,٣٩٦,١٤٦)	١,٥٩١,٩٩٤	(٨,٢٣٢,٤١٨)	-	(١٣,٣٨٤,٠٦٦)	أقساط إعادة التأمين المسندة
(٣,٠٥١,٦٦٢)	(٢٢٣,٠٣٧)	(٧٦٠,٣٣٢)	(٤٣,٣٩٠)	(٣٤٦,٢٤٦)	(٩٠٨,٤١١)	(٧٧٠,٢٤٦)	فائض خسارة أقساط التأمين
٢٤,٥٦١,٣٠٣	٣,٣٢٥,٠٥٩	٢,٤١٨,٤٣٦	(١٢١,٣٧٩)	١,٦٩٢,٢٣٣	١٦,٢١٢,٤١٨	١,٠٣٤,٥٣٦	صافي أقساط التأمين المكتتبة
٦١٢,٢١١	(٣٣٢,٩٩٧)	١,٣١٦,٤٣٧	٢,٠٠٤,٩٨١	(١,٠٤٥,٤٤٠)	(٥١٦,٩٩٥)	(٨١٣,٧٧٥)	التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة ، الصافي
٢٥,١٧٣,٥١٤	٢,٩٩٢,٠٦٢	٣,٧٣٤,٨٧٣	١,٨٨٣,٦٠٢	٦٤٦,٧٩٣	١٥,٦٩٥,٤٢٣	٢٢٠,٧٦١	صافي أقساط التأمين المكتتبة
							إجمالي المطالبات المنفوعة والمصاريف الأخرى
(٢٦,٨٨٨,٩٩٧)	(١,٧٦٥,٩٨٢)	(٢,٢٧٨,٩٧٧)	(٢,٩٤٠,٩٧١)	(٣٦٦,٩٩٦)	(١٦,٧٢٧,٠٩٩)	(٢,٨٠٨,٩٧٢)	حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
٦,٩٦٢,٤٩٨	١,٤٩٣,٩٨٥	٩٩٤,٣٩١	١,٦٦٠,٩٨٣	٢٧١,٥٩٧	-	٢,٥٤١,٥٤٢	التغير في المطالبات تحت التسوية ، الصافي
٧,٤١٨,٩٥٥	٢,٩١٢,٢٤	٤٨٤,٢٩٦	(٥٧,٩٩٩)	(٨٨٧,٠٩٠)	٨,٠٤١,٩٢٠	(٣٧١,٢٩٦)	صافي المطالبات المتكبدة
(١٢,٥٠٧,٥٤٤)	(٦٢,٨٧٣)	(٨٠٠,٢٩٠)	(١,٣٣٧,٩٨٧)	(٩٨٢,٤٨٩)	(٨,٦٨٥,١٧٩)	(٦٣٨,٧٢٦)	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
(٣,٤٦٦,٤٦١)	(١٧٣,٢٤٨)	(٤٩٣,٠٣٠)	١١٤,٣٣٧	(٤٤٥,٥٤٣)	(١,٨٦١,٣٣٦)	(٦٠٧,٦٤١)	إيراد عمولات إعادة تأمين
٤,١٠٠,٣٧٠	٣٠٦,٤٤٢	١,٢٣٠,٨٢٠	-	٧٤٣,٠٦٨	-	١,٨٢٠,٠٤٠	مصاريف اكتتاب أخرى
١٣,٢٩٩,٨٧٩	٣,٠٦٢,٣٨٣	٢,٦٧٢,٣٧٣	٦٥٩,٩٥٢	(٣٨,١٧١)	٥,١٤٨,٩٠٨	٧٩٤,٤٣٤	صافي نتائج الاكتتاب
(٣٥٨,٥٥٠)	-	-	-	-	-	-	رواتب تشغيلية وإدارية
١٢,٩٤١,٣٢٩	-	-	-	-	-	-	مصاريف إدارية وعمومية أخرى
(٨,٠٥٥,٤٨٤)	-	-	-	-	-	-	إيراد عمولات خاصة
(٣,١٦٦,٧٧٩)	-	-	-	-	-	-	مصرفات أخرى، صافي
٤٨,٩٨٧	-	-	-	-	-	-	فائض عمليات التأمين
(٣٩,١٧٤)	-	-	-	-	-	-	
١,٧٢٨,٨٧٩	-	-	-	-	-	-	



شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

١٣ - المعلومات القطاعية - (تتمة)

القطاعات التشغيلية

الممتلكات	المركبات	الهندسة	الصحي	البحري	أخرى	المجموع
(بالريالات السعودية)						
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١						
موجودات عمليات التأمين						
حصة معيدي التأمين من أقطاب التأمين						
١٨,٤٢٤,٨١٦	-	١٠,٥٥٣,٨٨٩	١,٦٤٦,٩٨٤	٥,٣٩٦,١٦٦	٤,٣٦٩,٣٥٦	٤٠,٣٩١,٢١١
غير المكتسبة						
حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت						
٥١,٧٦٩,٠٨٢	٣,٢٦٧,٩٦٧	١٨,٠٤٩,١٢٠	٣,٣٣٧,٩٦٧	٦,٠٢٧,٥٤٠	٥,٢٦٩,٨٧٧	٨٧,٧٢١,٥٥٣
التسوية						
١,٤٢٨,٨٦٧	٢,٨١١,٠٠٠	١,٦٧١,٦١٣	١٧٤,٦٥٤	٤٠٦,٩٩٦	١٩٥,٥٣٨	٦,٦٨٨,٦٦٨
تكاليف اكتتاب موجلة						
موجودات غير مصنفة						
						٢٠٠,٢٨٨,٧٥٨
						<u>٣٣٥,٠٩٠,١٩٠</u>
مطلوبات عمليات التأمين						
ايرادات عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة						
٣,٥٧٥,٤٤٨	-	٢,٩٤٠,١٧٢	-	١,٧٢٢,٦١٩	٢٣٠,٧٩١	٨,٤٦٩,٠٣٠
إجمالي أقطاب تأمين غير مكتسبة						
٢٠,٣٣٩,٧٩٧	٣٧,٥١٨,٦٢٥	١٣,٩٤٦,٨٦١	٤,٥٦١,٩٥٤	٨,٥٧٤,٩١٤	٨,٦٦٢,٨٤٧	٩٣,٦٠٤,٩٩٨
إجمالي مطالبات تحت التسوية						
٥٦,١٧٨,٤٣٨	٣٢,٠٠٠,٦٨٠	٢٦,٢٦٣,٧٣٧	٥,٠٦٩,٩٤٩	١٠,٤٠٧,٨٩٦	١١,١٨٤,٦٨٩	١٤١,١٠٥,٣٨٩
مطلوبات غير مصنفة						
						٩١,٩١٠,٧٧٣
						<u>٣٣٥,٠٩٠,١٩٠</u>



شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

١٣ - المعلومات القطاعية - (تتمة)
القطاعات التشغيلية

الممتلكات	المركبات	الهندسة	الصحي	البحري	أخرى	المجموع
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١						
(بالريالات السعودية)						
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
١٠,١٣١,٨٩٩	٢٤,٥٩١,٠٥٨	٦,٢٥٠,٩٣٧	٢,٢٥٥,٩٧٧	٧,٨٢٤,٩٢٢	٨,٠٣٨,٩٢١	٥٩,٠٩٣,٧١٤
(٨,٤٤٧,٣١٦)	-	(٤,١٨١,٦٥٨)	(٢٢٦,٩٩٨)	(٥,٠٠٢,٦٥٠)	(٤,٠٩٤,٩٦٠)	(٢١,٩٥٣,٥٨٢)
(٤٠٢,٥٨٢)	(٦٨٦,٣٨١)	(٥٣٩,٩٨٧)	(٣٥,٧٣٩)	(٥٧٢,١٦٦)	(٢٥٣,٠٣٣)	(٢,٤٨٩,٨٨٨)
١,٢٨٢,٠٠١	٢٣,٩٠٤,٦٧٧	١,٥٢٩,٢٩٢	١,٩٩٣,٢٤٠	٢,٢٥٠,١٠٦	٣,٦٩٠,٩٢٨	٣٤,٦٥٠,٢٤٤
(٧٨٣,٩٩٢)	(٦,٧٨٣,٩٤١)	١,١٠٠,٩٨٩	(١٧٨,٩٩٩)	٤,٤٣٠,٩٥٥	(١,١٠٦,٠١٢)	(٣,٣٢١,٠٠٠)
٤٩٨,٠٠٩	١٧,١٢٠,٧٣٦	٢,٦٣٠,٢٨١	١,٨١٤,٢٤١	٦,٦٨١,٠٦١	٢,٥٨٤,٩١٦	٣١,٣٢٩,٢٤٤
(٢,٣٦٠,٩٧٦)	(٩,٨٠٢,٠٧٤)	(٨٧٤,٩٩١)	(٢,٢١٨,٩٧٨)	(١,٧٨٢,٩٨٣)	(١,٢٦٥,٩٨٦)	(١٨,٣٠٥,٩٨٨)
١,٨٧٨,٠٠٨	-	٦١٥,٣٩٤	٨٤٩,٩٩٢	٢٥٤,٩٩٧	٨٧٢,٩٩١	٤,٤٧١,٣٨٢
(٢,٩٥٨,٣٧٠)	(٤,٢٣٦,٣٥٣)	(٦٦٤,٩٩٤)	(٢٢,٩٩٩)	٥٧٨,٨٩٥	(٢٦٦,٤٠١)	(٧,٥٧٠,٢٢٢)
(٣,٤٤١,٣٣٨)	(١٤,٠٣٨,٤٢٧)	(٩٢٤,٥٩١)	(١,٣٩١,٩٨٥)	(٩٤٩,٠٩١)	(٦٥٩,٣٩٦)	(٢١,٤٠٤,٨٢٨)
(٧٠٧,٦٥١)	(٢,١٤٣,٦٥٠)	(٧٦١,٣٢٨)	(١٣٦,٣٤٣)	(٤٨٥,١٣٣)	(٣٥٨,٩١٢)	(٤,٥٩٣,٠١٧)
٢,٠٠٠,٩٤٠	-	٧٢٤,٨٧٣	(١٢,٠٠٠)	١,٠٠١,٢٩٦	٥٨٦,٠١٤	٤,٣٠١,١٢٣
(١,٦٥٠,٠٤٠)	٩٣٨,٦٥٩	١,٦٦٩,٢٣٥	٢٧٣,٩١٣	٦,٢٤٨,١٣٣	٢,١٥٢,٦٢٢	٩,٦٣٢,٥٢٢
-	-	-	-	-	-	(٣١٣,٤٠٦)
٩,٣١٩,١١٦	-	-	-	-	-	٩,٣١٩,١١٦
(٧,١٧١,٠٥١)	-	-	-	-	-	(٧,١٧١,٠٥١)
(٤,٤٧٢,٣٧٨)	-	-	-	-	-	(٤,٤٧٢,٣٧٨)
١٨,٥٨١	-	-	-	-	-	١٨,٥٨١
(٢١,٨٩٥)	-	-	-	-	-	(٢١,٨٩٥)
(٢,٣٢٧,٢٢٧)	-	-	-	-	-	(٢,٣٢٧,٢٢٧)



شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

١٣ - المعلومات القطاعية - (تتمة)

القطاعات التشغيلية

المجموع	أخرى	البحري	الصحي	الهندسة	المركبات	الممتلكات	
(مدفقة)	(مدفقة)	(مدفقة)	(مدفقة)	(مدفقة)	(مدفقة)	(مدفقة)	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١
							موجودات عمليات التأمين
							حصة معيدي التأمين من الاقساط
٣٦,٤٢٥,٨٨٩	٤,٦٤٨,٢١٠	٤,٠٩٩,٧٢٩	٤,٣٦٩,٩٥٦	٧,٥٠٤,٣٦٩	-	١٥,٨٠٣,٦٢٥	غير المكتسبة
							حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت
٩٠,٣٧٣,٦٢٨	٦,٧٤٦,٨٦٥	٨,٣٦٦,٢١٦	٣,٣٣٧,٩٦٧	١٤,٤٥٦,٢٥٥	٣,٢١٧,٩٦٧	٥٤,١٩٨,٣٥٨	التسوية
٥,٩٩٧,٧٠٩	٢٣٣,٧٨٨	٤٩٣,٠٣٠	٤٦,٣١٧	٨٧٤,١٦٨	٣,٨٣١,٨٨٣	٥١٨,٥٢٣	تكاليف اكتاب موجلة
١٩٨,١٥٢,٣٤٠	-	-	-	-	-	-	موجودات غير مصنفة
٣٣٠,٩٤٩,٥٦٦							
							مطلوبات عمليات التأمين
٤,٥٤٤,١٤٣	٤٩,٤٥٣	١,٢٣٠,٨٢٠	-	١,٢٧٦,٧٢٠	-	١,٩٨٧,١٥٠	ايرادات عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
٩٠,٢٥١,٨٨٧	٨,٦٠٨,٧٠٤	٨,٥٩٤,٩١٤	٩,٢٨٩,٩٠٧	٩,٨٥١,٩٠١	٣٧,٠٠١,٦٣٠	١٦,٩٠٤,٨٣١	إجمالي أقساط التأمين غير المكتسبة
١٥١,١٧٦,٤١٩	١٢,٨٧٠,٨٠١	١٣,٢٣٠,٨٦٨	٥,٠١١,٩٥٠	٢١,٧٨٣,٧٨٢	٤٠,٠٤٢,٦٠٠	٥٨,٢٣٦,٤١٨	إجمالي مطالبات تحت التسوية
٨٤,٩٧٧,١١٧	-	-	-	-	-	-	مطلوبات غير مصنفة
٣٣٠,٩٤٩,٥٦٦							

١٤ - ربحية (خسارة) السهم للفترة

يتم احتساب ربحية (خسارة) السهم للفترة بتقسيم صافي الربح (الخسارة) للفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة.

١٥ - التوزيع الجغرافي

ان كل موجودات ومطلوبات الشركة تقع في المملكة العربية السعودية باستثناء الاستثمارات المحتفظ بها في أبوظبي.

١٦ - نتائج الفترة الأولية

ان نتائج الشركة للفترة الاولية ليست مؤشرا عن النتائج الفعلية لاعمال الفترة النظامية الكاملة.

١٧ - اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة

تمت الموافقة على القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٥ أبريل ٢٠١٢ الموافق ٢٣ جمادى الأولى ١٤٣٣هـ. لاحقا في ١٧ ابريل ٢٠١٢ (الموافق ٢٥ جمادى الاول ١٤٣٣) ، وافق المساهمون في اجتماع الجمعية العمومية على تحويل الحفظ.