

شركة التأمين العربية التعاونية
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
وتقدير الفحص المحدود
لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

صفحة

الفهرس

١	تقرير الفحص المحدود
٣ - ٢	قائمة المركز المالي الأولية
٤	قائمة نتائج عمليات التأمين والفائض المتراكم الأولية
٥	قائمة عمليات المساهمين الأولية
٦	قائمة عمليات المساهمين الشاملة الأولية
٧	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية
٨	قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية
٩	قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية
٢٣ - ١٠	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

الدار لتدقيق الحسابات

عبد الله البصري وشركاه

PKF البسام و النمر
المحاسبون المتألفون

تقرير الفحص المحدود لمراجعي الحسابات لقوائم المالية الأولية الموجزة

الموقرين

إلى السادة / مساهمي شركة التأمين العربية التعاونية
(شركة مساهمة سعودية)

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة التأمين العربية التعاونية - شركة مساهمة سعودية ("الشركة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ ، وقوائم نتائج عمليات التأمين والفانض المترافق وعمليات المساهمين الأولية وعمليات المساهمين الشاملة الأولية لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ وقوائم التغيرات في حقوق المساهمين والتندفات النقدية لعمليات التأمين والمساهمين الأولية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ، بما في ذلك الإيضاحات من حولها والتي تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة. إن هذه القوائم 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. كان فحصنا فحصاً محدوداً وفقاً لمعايير فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ويكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية، والاستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية. وبعد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية، والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي في القوائم المالية ككل، لذا فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

نتيجة الفحص

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

للتوضيح

نلتفت الإنبياء إلى أنه تم إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم (٣٤)، وليس وفقاً لمعايير التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

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

PKF البسام والنمر
المحاسبون المتألفون
ص.ب ٢٨٣٥٥
١١٤٣٧
الرياض
المملكة العربية السعودية

عبد الله بن محمد البصري
محاسب قانوني
ترخيص رقم ١٧١

٢٠ شوال ١٤٣٧ هـ
٢٥ يوليو ٢٠١٦



شركة التأمين العربية التعاونية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية
كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٦
بالريل السعودي

٢٠١٥ ديسمبر ٣١ ٢٠١٦ يونيو ٣٠
(مراجعة) (غير مراجعة) إيضاح

موجودات عمليات التأمين

٩٠,٤٥٢,٥٨٠	٤٢,٠٤٨,٠٠٦	٤	نقدية وشبه نقدية
١٥,٣٥٦,٤١٧	٦١,١٠٠,٠٠٠	٥	ودائع لأجل
١٩٧,٤٣١,٥٠١	١٧٠,٤٤٩,٨٦١	٦	أقساط تأمين وارصدة إعادة تأمين مدينة، صافي
١١٢,٨٢٦,٤٧٨	٧٧,٤٩٠,١٩٤		حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
١٢٩,٢٥١,٩٦٩	١٢٧,٠٧٩,٠٢٢		حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٢١,٦٠٢,٥٤٢	١٣,٩٧١,٧٧٣		تكليف إكتتاب وثائق تأمين مؤجلة
١١,٩٠١,٧٧٤	٢١,٧٧٠,٥٨٥		مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
٣٠,٧١٧,٣١٣	٢٦,٨٤٢,٣١٣	(٨)	إستثمارات مقتناة حتى تاريخ الاستحقاق
٤,٧٣٣,٨٢١	٣,٧٩١,٨٩٩		ممتلكات ومعدات، صافي
١١٤,٩٥٧,٥١٣	٧٦,٦٦٨,٢٧٣		مبالغ مستحقة من عمليات المساهمين
٧٢٩,٢٣١,٩٠٨	٦٢١,١٧١,٩٢٦		مجموع موجودات عمليات التأمين

موجودات المساهمين

٣٣,٥٣٦,٩٦٥	٨١,٦٤٥,١١٩	٤	نقدية وشبه نقدية
١٦٨,٨١١,٣١٥	٩٥,٦٢٨,١٨٨	٥	ودائع لأجل
١,٠٣٦,٧٣٩	١,٧٤٥,١٣٠		مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
٩٠,٢٢٠,٨٥٠	٧٩,٢٣٦,٤٧٤	٧	إستثمارات متاحة للبيع
٢٢,٩٠٥,٠٤٤	٢٥,٩٠٥,٠٤٤	(٨)	إستثمارات مقتناة حتى تاريخ الاستحقاق
٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	١٢	وديعة نظامية
٨٠٦,٢٢٤	١,٠٩١,٥٥٨		عوائد استثمار الوديعة النظامية
٣٥٨,٣١٧,١٣٧	٣٢٥,٢٥١,٥١٣		مجموع موجودات المساهمين
١,٠٨٧,٥٤٩,٠٤٥	٩٤٦,٤٢٣,٤٣٩		مجموع الموجودات

شكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجاوزها من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة التأمين العربية التعاونية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية (تتمة)
كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٦
بالريل السعودي

٢٠١٥ ديسمبر ٣١ ٢٠١٦ يونيو ٣٠
(مراجعة) (غير مراجعة) ايضاح

		مطلوبات عمليات التأمين
٢٣,٧٥٧,٠٨٢	٥٤,١٢٣,٠٣٤	نسم دانة
٨٨,٢٥٦,٧٠٧	٦٥,٠٣٧,١٥٤	نسم معيدي التأمين
١,١٢٠,١٣٣	١,١١٥,٦٤٧	مبالغ مستحقة إلى جهات ذات علاقة
٤٣,١٩٢,٥٨٠	٣٧,٩,٠٣,٨٥١	مبالغ مستحقة ومطلوبات أخرى
٢٩٥,٢٩٢,٤٣٥	٢٠٩,٥٣٧,٣٠٣	أقساط تأمين غير مكتسبة
٢٤٩,٤٣٩,٠٠١	٢٣٧,٨٦٠,٣٠٠	مطالبات تحت التسوية
٩,٣٣٦,٤٤٣	٧,٤٢١,٦٧٤	عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
٦,١٠٦,٥٨٢	٦,٣٦٧,٥١٧	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٧٢٦,٥٠٠,٩٦٣	٦١٩,٣٦٦,٤٨٠	مجموع مطلوبات عمليات التأمين

		فانض عمليات التأمين
٢,٧٣٠,٩٤٥	١,٨٠٥,٤٤٦	الفانض المتراكمة
٧٢٩,٢٣١,٩٠٨	٦٢١,١٧١,٩٢٦	مجموع مطلوبات وفانض عمليات التأمين

		مطلوبات وحقوق المساهمين
		مطلوبات المساهمين
٥١٤,١٢٣	١٤٣,٩٣٩	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٨٠٦,٢٢٤	١,٠٩١,٥٥٨	عوائد استثمار الوديعة النظامية
١١٤,٩٥٧,٥١٣	٧٦,٦٦٨,٢٧٣	مبالغ مستحقة إلى عمليات التأمين
٤,٢٨٤,٤٩٦	٤,٩٧٨,٨٠٢	زكاة وضريرية دخل مستحقة
١٢٠,٥٦٢,٣٦٦	٨٢,٨٨٢,٥٧٢	مجموع مطلوبات المساهمين

		حقوق المساهمين
٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
(١٥٧,٤٤٠,٧٧٦)	(١٥٣,١١٦,٦٤٨)	خسائر متراكمة
(٤,٨٠٤,٤٥٣)	(٤,٥١٤,٤١١)	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
٢٣٧,٧٥٤,٧٧١	٢٤٢,٣٦٨,٩٤١	مجموع حقوق المساهمين
٣٥٨,٣١٧,١٣٧	٣٢٥,٢٥١,٥١٣	مجموع مطلوبات وحقوق المساهمين
١,٠٨٧,٥٤٩,٠٤٥	٩٤٦,٤٤٣,٤٣٩	مجموع مطلوبات وفانض عمليات التأمين ومطلوبات وحقوق المساهمين

شكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجاوزها من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.



شركة التأمين العربية التعاونية

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة نتائج عمليات التأمين والفائض المتراكم الأولية

لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

بالريال السعودي

ل فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥		ل فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦		
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	
٢٨٨,٠٤٦,٠١٦	٢١٨,٠٧٣,٤٤٤	٩١,١٦٥,٢٢٦	٨٥,٧٨١,١٣٤	اجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(١٠٨,٠٠١,٨٨٥)	(٨٠,٢٥٣,٤٤٧)	(٥٠,٧٠١,٥٩٢)	(٣٢,٥١٦,٩٩٤)	يخصم : أقساط إعادة التأمين المسندة
(٦,٣٥٢,٠٨٨)	(٥,٧٦٦,٢٣٦)	(٣,١٧٠,٤٥٠)	(٢,٨٨٣,١١٨)	أقساط تأمين فائض الخسارة
١٧٣,٦٩٢,٠٤٣	١٣٢,٠٥٣,٧٦١	٢٧,٢٩٣,١٨٤	٥٠,٣٨١,٠٢٢	صافي أقساط التأمين المكتتبة
٥٧,٩٦٨,٢٣٤	٥٠,٤١٨,٨٤٧	٨١,٩٨٠,٦٨٦	٣٤,٨٤٢,٦٠١	التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة، صافي
٢٣١,٦٦٠,٢٧٧	١٨٢,٤٧٢,٦٠٨	١١٩,٢٧٣,٨٧٠	٨٥,٢٢٣,٦٢٣	صافي أقساط التأمين المكتتبة
(٢٤٢,٦١٧,٣٤٩)	(٢١١,٦٢٩,٨٢٦)	(١٣٠,٦٤,٨٤١)	(٩٠,٢٧٠,٠٠٥)	اجمالي المطالبات المدفوعة والمصاريف الأخرى
٦٢,٢٢٧,٢٠٣	٧٧,٧٨٤,٠٩٠	٤٠,١٩٩,٢٦٦	٣٠,٠٣١,٤١٣	حصة معددي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
(٥,١٠١,٠٧٥)	٩,٤٠٥,٧٥٤	(٣,٣٧٢,٣٦١)	٤,٠١٧,٨٠٢	التغير في المطالبات تحت التسوية، صافي
(١٨٥,٤٨١,٢٢١)	(١٢٤,٤٢٩,٩٨٢)	(٩٣,٢٣٧,٩٣٦)	(٥٦,٢٢٠,٧٩٠)	صافي المطالبات المتراكبة
(٢٣,٨٢٤,٣٧٩)	(٢١,٩٣٩,٨٤٩)	(١٢,٠٠٤,٣٧٦)	(١٠,٥٦٣,٢١١)	تكليف اكتتاب وثائق التأمين
١٣,٠٢٤,٣٣١	١٤,٠٤٥,٧٩٨	٦,٦٣٦,٩٥٤	٤,٥٥٩,٣٧٦	عمولات إعادة التأمين المكتتبة
٣٥,٣٧٩,٠٠٨	٥٠,١٣٨,٥٧٥	٢٠,٦٦٨,٥١٢	٢٢,٩٩٨,٩٩٨	صافي نتائج الاكتتاب
(٣٦,٣٢٧,٣٤٥)	(٤٨,٢٨٤,٩٥٧)	(٢١,٩٤١,٦٦٥)	(٢٣,٤٢٠,٥٤٢)	مصاريف عمومية وإدارية
١,٣٩٠,٩١٧	١,٨١٥,٤٤١	٦٨٦,٣٢٦	٩٣٨,٢٥٢	إيرادات أخرى
٤٤٢,٥٨٠	٣,٦٦٩,٠٥٩	(٥٨٦,٨٢٧)	٥١٦,٧٠٨	فائض (عجز) عمليات التأمين
(٣٩٨,٣٢٢)	(٣,٣٠٢,١٥٣)	٥٨٦,٨٢٧	(٤٦٥,٠٤٧)	حصة المساهمين من (فائض) عجز عمليات التأمين
٤٤,٢٥٨	٣٦٦,٩٠٦	-	٥١,٦٧١	الفائض بعد حصة المساهمين
-	(١,٢٩٢,٤٠٥)	-	(١,٢٩٢,٤٠٥)	الفائض الموزع
٢,٧٣٠,٩٤٥	٢,٧٣٠,٩٤٥	٢,٧٣٠,٩٤٥	٣,٠٤٦,١٨٠	الفائض المتراكם في بداية الفترة
٢,٧٧٥,٢٠٣	١,٨٠٥,٤٤٦	٢,٧٣٠,٩٤٥	١,٨٠٥,٤٤٦	الفائض المتراكם في نهاية الفترة

شكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة التأمين العربية التعاونية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة عمليات المساهمين الأولية
لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦
بالريال السعودي

		إيضاح لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو			
		٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦
		(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)

حصة المساهمين من (عجز) فائض عمليات						
التأمين	٤٦٥,٠٣٧					
ارباح بيع استثمارات متاحة للبيع	-	٣١,٤٠٤	-	-		
دخل عمولات	١,٨٦٢,٨٨٩		١,٦٢١,٥٠٠	٣,٧٧٩,٩٢٦	٣,٠٩٠,٤١٦	
أعباء انخفاض في استثمارات متاحة للبيع	-	(١,٢٧٤,٤١٨)	-	-		
مصاريف عمومية وإدارية	(٢٢١,٦٠٤)		(٥٤٤,٣٧٩)	(٥١٤,٩٣٧)	(٧٢٨,٨٦٩)	
صافي دخل الفترة	٢,١٠٦,٣٢٢		٤٩٠,٢٩٤	٥,٣٢٤,١٢٨	٢,٧٥٩,٨٦٩	
ربح السهم الأساسي والمخفض للفترة - معدل	٠,٠٥		٠,٠١	٠,١٣	٠,١٠	
متوسط عدد الأسهم الصادرة خلال الفترة المعدل	١٤		٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٣,٨٤٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٨,٥٢٠,٠٠٠

شكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

Amin

شركة التأمين العربية التعاونية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة عمليات المساهمين الشاملة الأولية
لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو
٢٠١٦ بالريال السعودي

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥				لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦			
(غير مراجعة)		(غير مراجعة)		(غير مراجعة)		(غير مراجعة)	
٢,٧٥٩,٨٦٩	٥,٣٢٤,١٢٨	٤٩٠,٢٩٤	٢,١٠٦,٣٢٢	صافي دخل الفترة			
(١,٠٠٠,٠٠٠)	(١,٠٠٠,٠٠٠)	(٥٠٠,٠٠٠)	(٥٠٠,٠٠٠)	مصاريف شاملة أخرى لن يتم تحويلها لاحقاً في			
١,٩١٥,٣٧١	٢٩٠,٠٤٢	١,٤١٧,٧٢٦	١,٠٨٨,٥٨١	قائمة عمليات المساهمين :			
٣,٦٧٥,٢٤٠	٤,٦١٤,١٧٠	١,٤٠٨,٠٢٠	٢,٦٩٤,٩٠٣	الزكاة وضريبة الدخل			
التغير في القيمة العادلة للإسثمارات المتاحة للبيع				إيرادات شاملة أخرى سوف يتم تحويلها لاحقاً في			
اجمالي الربح الشاملة للفترة				قائمة عمليات المساهمين :			

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة التأمين العربية التعاovicية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١
باليولى السعودي

التغير في القيمة العادلة			
للإستثمارات		رأس المال	الخسائر المتراكمة
المجموع	المتحدة للبيع	(١)	(٢)
٦٣,٥٥٦,١٨٥	(٤٧,٨٤,٣٢)	(١١,٣٦,١٣)	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠,٢
٠٠,٠٠,٠٠,٢	-	-	-
(٧,٩٦٨,٦٤٩)	-	(٧,٩٦٨,٦٤٩)	-
٢,٧٥٩,٨٦٩	-	(٢,٧٥٩,٨٦٩)	-
(٠,٠٠,٠٠,٠)	-	(٠,٠٠,٠٠,٠)	-
١,٩١٥,٣٧١	١,٩١٥,٣٧١	-	-
٩١٥,٣٧١	-	(١,٩١٥,٣٧١)	-
٢٥٩,٢٦٦,٧٧٦	(١,٢٦٦,٧٧٦)	(١,٢٦٦,٧٧٦)	(٠,٠٠,٠٠,٤)
٢٣٧,٧٤,٥٥٤	(٤,٥٥٤,٧٧٧)	(٤,٥٥٤,٧٧٧)	(٠,٠٠,٠٠,٤)
٥,١٢,١٤,٣٢,٨	-	(٥,١٢,١٤,٣٢,٨)	(٥,١٢,١٤,٣٢,٨)
(٠,٠٠,٠,٠)	-	(٠,٠٠,٠,٠)	-
٢٩٠,٤٤,٠٢٤	-	-	-
(٧,٠٩١,٩٥٨)	(٤,٩٤,٣٢,٤)	(١١,٤,٤,٥,٤)	(٤,٦,١١,١٥,١)

(١) (٢)

الرصيد في ٣٠ ديسمبر ٢٠١٠ (مراجعة)
زيادة رأس المال عن طريق إصدار حقوق أولوية
تكلف معاملات إصدار حقوق أولوية
صافي دخل الفترة
(مصاريف) لإيرادات شاملة أخرى
الزكاة وضريبة الدخل

النغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
أجمالي (المصاريف) لإيرادات الشاملة الأخرى للفترة
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ (غير مراجعة)
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مراجعة)
صافي دخل الفترة
(مصاريف) شاملة أخرى
الزكاة وضريبة الدخل

النغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
أجمالي (المصاريف) الشاملة الأخرى للفترة
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مراجعة)

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة التأمين العربية التعاونية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦
بالريال السعودي

٢٠١٥ يونيو ٣٠ يونيو ٢٠١٦ ٣٠ يونيو ٢٠١٥
(غير مراجعة) (غير مراجعة) ايضاح

		الأنشطة التشغيلية
٤٤,٢٥٨	٣٦٦,٩٠٦	فائض عمليات التأمين بعد حصة المساهمين
٢٩٨,٣٢٢	٣,٣٠٢,١٥٣	التعديلات ل:
١,٠٣٢,٨٣٧ ٤٣,٩٩٩ ٧٦٠,٥٣٦ (٣,٩٢٩,٤٦٢) (١,٦٤٩,٥١٠)	١,٠١٣,٩٥٨ - ٨٧٣,٦٥٣ ٧,٩٣٢,٥٢١ ١٣,٤٨٩,١٩١	حصة المساهمين من عجز عمليات التأمين
١٤,٤٠١,٩٥٤ (٣,٠٩٦,٣٢٢) ٢,٦٢٠,١٩١ ٦,٠٩٠,٠٨٤ (٨,٢٢١,٤٦٥) ٤٥,٩٧٧ (١٧,٧٦٦,٨١٥) ٩,٨٠٩,٤٧٢ ٢٢,٢٤٤,٤٢٣ ٣,٧١٩,٠١٥ ٢,٧٢٦,٨٧١ (٥٤,٨٧١,٩١١) - ٢,٤٨٠,٨٨٤ (٢١,٤٧٧,١٥٢) (١٦٨,٩٣٩) (٢١,٦٤٦,٠٩١)	١٩,٠٦٩,١٢٠ ٣٥,٣٢٣,٢٨٤ ٢,١٧٢,٩٤٧ ٧,٦٣٠,٧٦٩ (٩,٨٦٨,٨١٠) (٤,٤٨٥) ٣٤,٩٨٧,٠٨٦ ٢٠,٣٦٥,٩٥١ (٢٣,٢١٩,٥٥٣) (٥,٢٨٨,٧٣٠) (١,٩١٤,٧٦٩) (٨٥,٧٥٥,١٣٢) (١,٢٩٢,٤٠٥) (١١,٥٧٨,٧٠١) (٥,٨٧١,٢٣٧) (٦١٢,٧١٨) (٦,٤٨٣,٩٥٥)	استهلاك أرباح بيع ممتلكات ومعدات مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مخصص (عks) ديون مشكوك في تحصيلها
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
		أقساط تأمين وارصدة إعادة تأمين مدينة
		حصة معيدي التأمين من الأقساط غير مكتسبة
		حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
		تكليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة
		مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
		مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة
		مبالغ مستحقة إلى عمليات المساهمين
		ذمم دائنة
		ذمم معيدي التأمين الدائنة
		مبالغ مستحقة ومطلوبات أخرى
		عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
		أقساط تأمين غير مكتسبة
		توزيعات الفائض المستحقة
		مطالبات تحت التسوية
		النقدية المستخدمة في العمليات
		مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين
		صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
		ودائع لأجل، صافي
		شراء ممتلكات ومعدات
		استثمارات مقتناه حتى تاريخ الاستحقاق
		صافي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		(النقص) في النقدية وشبيه النقدية
		النقدية وشبيه النقدية في بداية الفترة
		النقدية وشبيه النقدية في نهاية الفترة

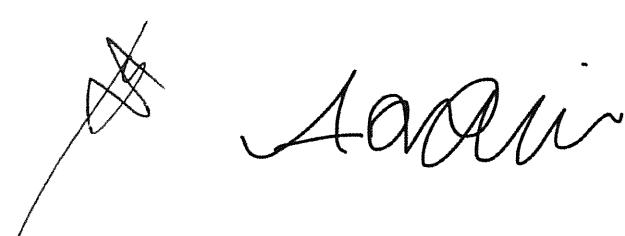
تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة التأمين العربية التعاونية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦
بالريال السعودي

إيضاح	٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير مراجعة)	الأنشطة التشغيلية
	٢,٧٥٩,٨٦٩	٥,٣٢٤,١٢٨	صافي ربح الفترة التعديلات لـ :
-		١,٢٧٤,٤١٨	أعباء انخفاض في استثمارات متاحة للبيع
(٣٩٨,٣٢٢)		(٣,٣٠٢,١٥٣)	حصة المساهمين من فائض عمليات التأمين
-		(٣١,٤٠٤)	أرباح بيع استثمارات متاحة للبيع
<u>٢,٣٦١,٥٤٧</u>	<u>٣,٢٦٤,٩٨٩</u>		التخفيضات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
٦٢٣,١١٦	٩٧,٤٦١		مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
١,٥٥٩,١٨٢	(١,١٧٦,٤١٨)		دائنون ومتطلبات مستحقة ومتطلبات أخرى
١٧,٧٦٦,٨١٥	(٣٤,٩٨٧,٠٨٦)		مبالغ مستحقة من عمليات التأمين
(٩٠٢,٨٧٠)	(٣٠٥,٣٢٣)		زكاة وضررية دخل مدفوعة
<u>٢١,٤٠٧,٧٩٠</u>	<u>(٢٣,١٠٦,٣٧٧)</u>		صافي النقد (المستخدم في) / من الأنشطة التشغيلية
			الأنشطة الاستثمارية
١,٨٧٥,٠٠٠	(٢,٠٠٠,٠٠٠)		استثمارات مقتناء حتى تاريخ الاستحقاق
(١٦٣,٥٩٠,٤٨٨)	-		شراء استثمارات متاحة للبيع
(١٦,٢١٦,٥٩٥)	٧٣,١٨٣,١٢٧		ودائع لأجل، صافي
-	١٠,٠٣١,٤٠٤		المتحصل من بيع استثمارات متاحة للبيع
<u>(١٧٧,٨٥١,٠٨٣)</u>	<u>٨١,٢١٤,٥٣١</u>		صافي النقد من / (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
			الأنشطة التمويلية
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	-		إصدار أسهم حقوق أولوية
(٧,٩٦٨,٦٤٩)	-		تكليف معاملات
(٢٠,٠٠٠,٠٠٠)	-		وديعة نظامية
<u>١٧٢,٠٣١,٣٥١</u>	<u>-</u>		صافي النقد من الأنشطة التمويلية
			الزيادة في النقدية وشبه النقدية
١٥,٥٨٨,٠٥٨	٤٨,١٠٨,١٥٤		النقدية وشبه النقدية في بداية الفترة
<u>١٢,٦٤٠,٥٩٦</u>	<u>٣٣,٥٣٦,٩٦٥</u>		النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة
٢٨,٢٢٨,٦٥٤	٨١,٦٤٥,١١٩	٤	معاملات غير النقدية:
<u>١,٩١٥,٣٧١</u>	<u>٢٩٠,٠٤٢</u>		التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع

شكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجاوزها من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.



إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

- ١ التنظيم والأنشطة الرئيسية

شركة التأمين العربية التعاونية ("الشركة") - شركة مساهمة سعودية مسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٢٤٣٢٠٢ بتاريخ ١٨ محرم ١٤٢٩ هـ (الموافق ٢٧ يناير ٢٠٠٨). إن العنوان المسجل للشركة هو ص.ب. ٢٨٦٥٥، الرياض ١١٣٢٣، المملكة العربية السعودية.

تتمثل أهداف الشركة في مزاولة اعمال التأمين التعاوني والأنشطة المرتبطة بها في المملكة العربية السعودية ويشمل نشاطها الرئيسي جميع فئات التأمين العام والتأمين الصحي والحماية والادخار. تم إدراج الشركة في سوق الأسهم السعودية (تداول) في ٢٦ محرم ١٤٢٩ هـ (الموافق ٤ فبراير ٢٠٠٨). بدأت الشركة عمليات التأمين في ٤ محرم ١٤٣٠ هـ (الموافق ١ يناير ٢٠٠٩).

- ٢ أسس الاعداد

أسس القياس

تعد القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمبدأ التكالفة التاريخية باستثناء الإستثمارات المتاحة للبيع حيث يتم قياسها بالقيمة العادلة.

بيان الإلتزام

أعدت القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ - التقارير المالية الأولية.

إن القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لا تحتوي على جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية ويجب أن تقرأ جنباً إلى جنب مع القوائم المالية السنوية للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

تعتقد الإدارة بأن القوائم المالية الأولية الموجزة تظهر كافة التسويات (بما في ذلك التسويات الإعتيادية المكررة) الضرورية لكي تظهر بعدل نتائج العمليات عن الفترات الأولية المعروضة. إن النتائج الأولية لا تعتبر مؤشراً دقيقاً على النتائج السنوية للشركة.

٣ - المعايير الجديدة، والتعديلات على المعايير والتفسيرات

تنقق السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة غير مراجعة مع تلك المتبعة في إعداد القوائم المالية السنوية للشركة لسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م، باستثناء تطبيق المعايير الجديدة التالية والتعديلات الأخرى على المعايير القائمة المذكورة أدناه التي لم يكن لها تأثير مالي جوهري على القوائم المالية الأولية الموجزة غير المراجعة للشركة للفترة الحالية أو للفترة السابقة ومن المتوقع أن لا يكون لها تأثير جوهري في الفترات المستقبلية. تم إعادة تبويب بعض أرقام السنة السابقة لتتوافق مع العرض في السنة الحالية.

إضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

٣ - المعايير الجديدة، والتعديلات على المعايير والتفسيرات (تتمة)

المعايير الجديدة الصادرة والمعدلة والمطبقة

التحسينات السنوية على معايير التقارير الدولية ٢٠١٤-٢٠١٢

دورة التحسينات السنوية لمعايير التقارير المالية الدولية للأعوام ٢٠١٢-٢٠١٤ التي تتطبق على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٦ م.

الإفصاح الأولي (التعديلات على معيار المحاسبة الدولي ١)

يعدل معيار المحاسبة الدولي رقم ١ عرض البيانات المالية لمعالجة ينظر معوقات معدى ممارسة أحكامها في تقديم التقارير المالية. وهو فعال لفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٦.

معايير صادرة ولكنها غير سارية المفعول بعد

بالإضافة إلى المعايير المذكورة أعلاه، نورد أدناه المعايير التالية والتفسيرات الصادرة ولكنها غير سارية المفعول بعد حتى تاريخ اصدار القوائم المالية للشركة. تتوى الشركة اعتماد هذه المعايير (إذا كانت تتطبق على أنشطتها) عندما تصبح سارية المفعول. إضافة لذلك، قررت الشركة عدم التطبيق البكر للتعديلات والتقيحات لمعايير التقارير المالية الدولية والتي نشرت وتعتبر الزامية للشركة اعتباراً من تواريخ مستقبلية.

معيار التقارير المالية الدولية رقم ٩ الأدوات المالية

يظهر معيار التقارير المالية الدولية رقم ٩ (الصادر) المرحلة الأولى من عمل مجلس معايير المحاسبة الدولية على الرغم من ان تاريخ الاعتماد يخضع لمسودة مشروع استبدال معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٩ الصادرة مؤخراً وينطبق على تصنيف وقياس الموجودات والمطلوبات المالية كما هو محدد في معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٩. كان المعيار في البداية ساري المفعول لفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٣ ، إلا أن التعديلات على معيار التقارير المالية الدولية رقم ٩ وتاريخ السريان الالزامي لمعيار التقارير المالية الدولية رقم ٩ واصحاحات الانتقال الصادرة في ديسمبر ٢٠١١ ، قد انتقلت إلى التاريخ الالزامي الفعلي في ١ يناير ٢٠١٥ .

ومع ذلك، بتاريخ ١٩ نوفمبر ٢٠١٣ ، أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية معيار التقارير المالية الدولية رقم ٩ الأدوات المالية (محاسبة التحوط والتعديلات على معيار التقارير المالية الدولية رقم ٩) بحيث يتم التعديل على معيار التقارير المالية الدولية ليشمل النموذج الجديد العام لمحاسبة التحوط. وقرر مجلس معايير المحاسبة الدولية مديئاً في اجتماعه المنعقد في شهر فبراير ٢٠١٤ أن معيار التقارير المالية الدولية رقم ٩ سيكون ساري المفعول بشكل الالزامي للسنوات التي ستنتهي في أو بعد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ .

الإفصاح الأولي (التعديلات على معيار المحاسبة الدولي ٧)

وقد تم تعديل معيار المحاسبة الدولي رقم ٧ بيان التدفقات النقية كجزء من مبادرة أوسع الإفصاح من مجلس معايير المحاسبة الدولية لتحسين العرض والإفصاح في البيانات المالية. وهو فعال لفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير عام ٢٠١٧ .

المعايير الجديدة أو المعدلة التالية المتوقع ان لا يكون لها تأثير جوهري على القوائم المالية:

المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم ١٥ – الإيرادات من العقود مع العملاء.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

٤ - النقدية وشبها النقدية

بالريال السعودي			
٢٠١٥ دسمبر ٣١	٢٠١٦ يونيو ٣٠	(غير مراجعة)	
عمليات التأمين	عمليات المساهمين	عمليات التأمين	عمليات المساهمين
٥٩١,٥٤٤	٢٤,٩٧٤,٥٤٠	٨٠٨,٢٣١	٢٨,٨٦٥,٢٠٩
٣٢,٩٤٥,٤٢١	٥٢,٤٠٦,٢٣٨	٨٠,٨٣٦,٨٨٨	١٠,٤٧٢,١٥٠
-	١٢,٥٩١,٧٤٠	-	١,٢١٣,٣٦٢
-	٤٨٠,٠٦٢	-	١,٤٧٧,٢٨٥
٣٣,٥٣٦,٩٦٥	٩٠,٤٥٢,٥٨٠	٨١,٦٤٥,١١٩	٤٢,٠٢٨,٠٠٦

يتم إيداع الودائع لأجل لفترات تتراوح ما بين يوم واحد وثلاثة أشهر وذلك حسب المتطلبات النقدية للشركة، ويتحقق عنها دخل عمولات خاصة بمعدل متوسط بنسبة ٢,٨٨ % سنوياً (٣١ ديسمبر ٢٠١٥ : ١٤,٣%).

تودع الحسابات الجارية والودائع لأجل لدى أطراف أخرى ذات تصنيف ائتماني جيد. إن القيمة الدفترية المفصح عنها اعتباراً من تاريخ قائمة المركز المالي الأولية.

٥- الودائع لأجل

يتم إيداع الودائع لأجل لفترات تزيد عن ثلاثة أشهر من تاريخ اقتنائها الأصلي، ويتحقق منها دخل عمولات خاصة بمعدل متوسط بنسبة ٢,٧٩ % سنوياً (٣١ ديسمبر ٢٠١٥ : ٢,٧٩%).

تودع الودائع لأجل لدى أطراف أخرى ذات تصنيف ائتماني جيد. إن القيمة الدفترية المفصح عنها اعتباراً من تاريخ قائمة المركز المالي الأولية.

٦- أقساط التأمين وأرصدة إعادة التأمين المدينة، صافي

٢٠١٥ دسمبر ٣١ (مراجعة) ريال سعودي	٢٠١٦ يونيو ٣٠ (مراجعة) ريال سعودي	حاملي وثائق تأمين مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٢١٠,٩٨٥,٤٣٠	١٩٥,٦١٥,٣١٣	
(٣٨,٨٢٦,٠٩٣)	(٤٥,٩٠٨,٦١٣)	
١٧٢,١٥٩,٣٣٧	١٤٩,٧٠٦,٧٠٠	
٢٧,١١٥,٣٤٨	٢٣,٤١٦,٣٤٦	أرصدة إعادة تأمين مدينة
(١,٨٤٣,١٨٤)	(٢,٦٩٣,١٨٥)	ناقصاً: مخصص الدين المشكوك في تحصيلها
٢٥,٢٧٢,١٦٤	٢٠,٧٢٣,١٦١	
١٩٧,٤٣١,٥٠١	١٧٠,٤٢٩,٨٦١	إجمالي أقساط التأمين وأرصدة إعادة التأمين المدينة، صافي

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - تتمة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

- ٧- الاستثمارات المتاحة للبيع

عمليات المساهمين

أ) فيما يلي تحليلًا بالاستثمارات المتاحة للبيع:

٢٠١٥ دسمبر ٣١	٢٠١٦ يونيو ٣٠	٢٠١٦ (غير مراجعة) ريال سعودي
٤٨,٣٧٣,٧٦٨	٣٨,١٦٥,٤٥٣	استثمارات في صناديق استثمارية محلية (متداولة)
٢٠,٢٣٦,٨٩٠	٢٠,٥٤٢,٨٣٤	استثمارات في سندات محلية وغير محلية (متداولة)
١١,٢٥٠,٠٠٠	١١,٢٥٠,٠٠٠	استثمار في صناديق استثمارية غير محلية (غير متداولة)
٨,٤٣٧,١١٥	٧,٣٥٥,١١٠	استثمارات في محفظة أسهم محلية (متداولة)
١,٩٢٣,٠٧٧	١,٩٢٣,٠٧٧	استثمار في أسهم شركة محلية (غير متداولة)
<u>٩٠,٢٢٠,٨٥٠</u>	<u>٧٩,٢٣٦,٤٧٤</u>	

استثمارات في صناديق استثمارية محلية (متداولة)
استثمارات في سندات محلية وغير محلية (متداولة)
استثمار في صناديق استثمارية غير محلية (غير متداولة)
استثمارات في محفظة أسهم محلية (متداولة)
استثمار في أسهم شركة محلية (غير متداولة)

يتم إظهار التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع وبالبالغة (٤,٥١٤,٤١١) ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ (١١ دسمبر ٢٠١٥: ٤,٤٥٣) ريال سعودي ضمن حقوق المساهمين في قائمة المركز المالي الأولية.

ب) تحديد القيمة العادلة ومستويات التسلسل الهرمي للقيمة العادلة:

تستخدم الشركة المستويات التالية لتحديد القيمة العادلة للأدوات المالية والإفصاح عنها:

المستوى الأول: الأسعار المتداولة في سوق نشط لنفس الأداة (أي: بدون تعديل أو إعادة تسعير).

المستوى الثاني: الأسعار المتداولة في سوق نشط لموجودات ومطلوبات مماثلة أو أي أساليب تقويم أخرى تحدد كافة مدخلاتها الهامة وفقاً لمعلومات السوق.

المستوى الثالث: أساليب التقويم التي لم تحدد أي من مدخلاتها الهامة وفقاً لمعلومات السوق.

يعرض الجدول التالي تحليل للأدوات المالية المسجلة بالقيمة العادلة وفقاً للتسلسل الهرمي للقيمة العادلة:

الإجمالي	٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير مراجعة) بالريال السعودي	المستوى الأول	المستوى الثاني	المستوى الثالث
٤٩,٤١٥,٤٥٣	-	١١,٢٥٠,٠٠٠	٣٨,١٦٥,٤٥٣	الاستثمارات المتاحة للبيع
٢٠,٥٤٢,٨٣٤	-	-	٢٠,٥٤٢,٨٣٤	صناديق استثمارية
٧,٣٥٥,١١٠	-	-	٧,٣٥٥,١١٠	سندات
١,٩٢٣,٠٧٧	١,٩٢٣,٠٧٧	-	-	محفظة أسهم
<u>٧٩,٢٣٦,٤٧٤</u>	<u>١,٩٢٣,٠٧٧</u>	<u>١١,٢٥٠,٠٠٠</u>	<u>٣٨,١٦٥,٤٥٣</u>	أسهم

الإجمالي الاستثمار المتاحة للبيع
صناديق استثمارية
سندات
محفظة أسهم
أسهم

الإجمالي	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مراجعة) بالريال السعودي	المستوى الأول	المستوى الثاني	المستوى الثالث
٥٩,٦٢٣,٧٦٨	-	١١,٢٥٠,٠٠٠	٤٨,٣٧٣,٧٦٨	الاستثمارات المتاحة للبيع
٢٠,٢٣٦,٨٩٠	-	-	٢٠,٢٣٦,٨٩٠	صناديق استثمارية
٨,٤٣٧,١١٥	-	-	٨,٤٣٧,١١٥	سندات
١,٩٢٣,٠٧٧	١,٩٢٣,٠٧٧	-	-	محفظة أسهم
<u>٩٠,٢٢٠,٨٥٠</u>	<u>١,٩٢٣,٠٧٧</u>	<u>١١,٢٥٠,٠٠٠</u>	<u>٤٨,٣٧٣,٧٦٨</u>	أسهم

الإجمالي الاستثمار المتاحة للبيع
صناديق استثمارية
سندات
محفظة أسهم
أسهم

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - تتمة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

٨- الاستثمارات المقتناة حتى تاريخ الاستحقاق

(ا) عمليات التأمين

٢٠١٥ دسمبر ٣١	٢٠١٦ يونيو ٣٠	
(مراجعة)	(غير مراجعة)	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٠,٧١٧,٣١٣	٢٦,٨٤٢,٣١٣	سندات مؤسسات مالية وحكومية

بلغ معدل سعر الفائدة ٣,٥٦% سنويًا (٣١ ديسمبر ٢٠١٥ : ٣,٢١%). يمتد تاريخ إستحقاق هذه السندات حتى عام ٢٠٢٤. تظهر السندات في قائمة المركز المالي الأولية بالقيمة المطافأة. بلغت القيمة العادلة للاستثمارات المقتناة حتى تاريخ الإستحقاق مبلغ ٢٦,٩١٥,٦٩٣ ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ (٣١ ديسمبر ٢٠١٥ : ٣٠,١٥٦,٥٩٠ ريال سعودي).

(ب) عمليات المساهمين

٢٠١٥ دسمبر ٣١	٢٠١٦ يونيو ٣٠	
(مراجعة)	(مراجعة)	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٣,٩٠٥,٠٤٤	٢٥,٩٠٥,٠٤٤	سندات مؤسسات مالية وحكومية

بلغ معدل سعر الفائدة ٣,٥١% سنويًا (٣١ ديسمبر ٢٠١٥ : ٣,٤٨%). يمتد تاريخ إستحقاق هذه السندات حتى عام ٢٠٢٥. تظهر السندات في قائمة المركز المالي الأولية بالقيمة المطافأة. بلغت القيمة العادلة للاستثمارات المقتناة حتى تاريخ الإستحقاق مبلغ ٢٥,٩٣٨,٩٨١ ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ (٣١ ديسمبر ٢٠١٥ : ٢٢,٧٧٠,٠٦٦ ريال سعودي).

شركة التأمين العربية التعاونية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - تتمة
للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

٩- المعاملات مع الجهات ذات العلاقة وأرصتها

أ) عمليات التأمين

فيما يلي تفاصيل المعاملات الرئيسية مع الجهات ذات العلاقة خلال الفترة وأرصتها في نهاية الفترة / السنة:

بالي ريال السعودي

مبالغ المعاملات لفترة الستة أشهر		الجهة ذات العلاقة	طبيعة المعاملة
٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦		
٣,٤٨٠,٥٤٦	٣,٤٧٤,٣٥٨	أعضاء مجلس الإدارة	- أقساط التأمين
٤٥٣,٤٩٨	١,٢٨٥,٤٠٩		- مطالبات
		شركة التأمين العربية- لبنان	- مصاريف مدفوعة بالنيابة عن شركة التأمين العربية (مساهم)
٣٧,٥٤٧	٩١,٤٩٩		- مصاريف مدفوعة من قبل شركة التأمين العربية عن الشركة
٨٣,٦٢٤	٨٨,٩٣٢		
		شركة التأمين الأردنية- الأردنية (مساهم)	- مصاريف مدفوعة بالنيابة عن شركة التأمين
١٠٠	١,٩١٩		- عمليات إعادة تأمين، صافي
٣٤٠,٣٢٨	(٦٢,٩٦٢)		

نشأت عن المعاملات مع الجهات ذات العلاقة اعلاه الأرصدة التالية :

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦	أعضاء مجلس الإدارة والشركات التي يمثلونها
(مراجعة)	(مراجعة)	شركة التأمين العربية- لبنان
ريال سعودي	ريال سعودي	شركة التأمين الأردنية
٢,٧٤٠,٦٢٠	٤,١٥٣,٤٢٧	ذمة إعادة تأمين مستحقة الى / على شركة التأمين الأردنية
(١,٢٠١,٥٦٠)	(١,١٩٨,٩٩٣)	
٨١,٤٢٧	٨٣,٣٤٦	
٤٧١,٩٢٧	٤٠٨,٩٦٥	

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - تتمة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

٩- المعاملات مع الجهات ذات العلاقة وأرصتها (تتمة)

ب) عمليات المساهمين

تعويضات كبار موظفي الإدارة

فيما يلي بياناً لتعويضات مجلس الإدارة وكبار موظفي الإدارة الآخرين خلال الفترة :

بالريلال السعودي	
لفترة الستة أشهر المنتهية في	
٢٠١٥	٢٠١٦
٣٠ يونيو	٣٠ يونيو
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)
١,٩٩٧,٩٤٠	١,٩٣٧,٣٦٣
٧٤,٩١٤	٨٠,٧٢٣
٢,٠٧٢,٨٥٤	٢,٠١٨,٠٨٦

مزايا قصيرة الأجل
مكافأة نهاية الخدمة

١٠- الفائض المتراكم

بالريلال السعودي	
٢٠١٥	٢٠١٦
٣٠ يونيو	٣١ ديسمبر
(مراجعة)	(مراجعة)
٢,٧٣٠,٩٤٥	٢,٧٣٠,٩٤٥
-	٣٦٦,٩٠٦
-	(١,٢٩٢,٤٠٥)
٢,٧٣٠,٩٤٥	١,٨٠٥,٤٤٦

الرصيد في بداية الفترة / السنة
المحمل خلال الفترة / السنة
التوزيعات خلال الفترة / السنة
الرصيد في نهاية الفترة / السنة

تم توزيع الفائض بقيمة دائن في سجلات حملة الوثائق التأمينية لخصم الاقساط المستقبلية منه.

١١- رأس المال

يبلغ رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل ٤٠٠ مليون ريال سعودي، ويكون من ٤٠ مليون سهم قيمة كل سهم ١٠ ريال سعودي. أوصى مجلس إدارة الشركة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ٢٣ محرم ١٤٣٧ الموافق ٥ نوفمبر ٢٠١٥ للجمعية العامة غير العادية لتخفيض رأس المال بمبلغ مائة وخمسة وثلاثون مليون (١٣٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي من خلال تحويل وإطفاء الخسائر المتراكمة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ لنفس المبلغ، وحصلت الشركة على موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي بموجب الخطاب رقم ٣٧١٠٠٠٥٢٤٧٧ وتاريخ ٦ جمادى الأولى ١٤٣٧ هـ الموافق ١٥ فبراير ٢٠١٦ على تخفيض رأس مالها بمبلغ مائة وخمسة وثلاثون مليون (١٣٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي عن طريق إلغاء (١٣,٥٠٠,٠٠٠) ثلاثة عشر مليون وخمسمائة ألف سهم، ليصبح رأس المال بعد التخفيض مائتان وخمسة وستون مليون (٢٦٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي. كما حصلت الشركة على موافقة هيئة السوق المالية بتاريخ ٢٦ رجب ١٤٣٧ الموافق ٣ مايو ٢٠١٦ على نفس عملية تخفيض رأس المال مشروطة بموافقة الجمعية غير العادية للشركة وإستكمال الإجراءات النظامية ذات العلاقة. إن الشركة حالياً بصدور أخذ الموافقة من الجهة المختصة لعقد اجتماع الجمعية العامة غير العادية لعرض عملية التخفيض عليها، ويتوقع أن تنتهي الشركة من هذا الإجراء خلال الربع الثالث من العام الحالي ٢٠١٦.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - تتمة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

١٢ - الوديعة النظامية

تمثل الوديعة النظامية ١٠٪ من رأس المال المدفوع وذلك وفقاً لمتطلبات نظام مراقبة شركات التأمين التعاوني في المملكة العربية السعودية. لا يمكن سحب هذه الوديعة النظامية بدون موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي.

١٣ - المعلومات القطاعية

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

لا تشمل نتائج القطاعات التشغيلية توزيع المصارييف العمومية والإدارية، وإيرادات التأمين الأخرى والإيرادات الأخرى على القطاعات التشغيلية.

لا تشمل موجودات القطاعات توزيع النقدي وشبه النقدي، والودائع لأجل، والإستثمارات المقتناء حتى تاريخ الإستحقاق، وأقساط تأمين وأرصدة إعادة التأمين المدينة، والمصارييف المدفوعة مقدماً والموجودات الأخرى، والمبالغ المستحقة من عمليات المساهمين، والمتلكات والمعدات، صافي، على القطاعات التشغيلية.

لا تشمل مطلوبات القطاعات توزيع الذمم الدائنة، وذمم معيدي التأمين، والمبالغ المستحقة والمطلوبات الأخرى، والمبالغ المستحقة إلى جهات ذات علاقة، ومكافأة نهاية الخدمة للموظفين، وتوزيعات الفائض المستحقة على القطاعات التشغيلية.

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - تتممة
لفتره السنتيه أشهر المنتهيه في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

١٤ - المعلومات الفيماعية - تتممه

الجمع	البركتات	الحرق	البنسي	الآخرى	بالريل السعودى
-------	----------	-------	--------	--------	----------------

نقرة الثالثة أشهر المنتهيه في ٣٠ يونيو ٢٠١٦
(غير مراجعة)

نتائج عمليات التأمين

إجمالي أقساط التأمين المكتتبة يخصم : إقساط إعادة التأمين المستدنة	٢٧,٦١٢,٣٢١	٣٩,٣١٩,٠٨٧	٣٨٦٥,٠١٨	٥,٩٨٣,٣٦٧	٨٥,٧٨١,١٣٤
أقساط دائم فالض الخسارة	-	-	-	-	(٣٢,٥١٦,٩٩٤)
أقساط التأمين المكتتبة لتغیر في اقساط التأمين غير المكتتبة، صافي	٢٥,٤٠٤,٦٥٢	٢٣,٢٨٥,٤٩٢	٩١٧,٠٢٨	(٢٦٩,٦٢٥)	٩٩٨,٢٥٥
صافي اقساط التأمين المكتتبة صافي اقساط التأمين المكتتبة	١١,٨٣١,٤١٦	١١,٨٣١,٤١٦	١٥٩,١٢٣	١٩٧,١٦٣	١٠٤٦,٢٢٠
صافي اقساط التأمين المكتتبة صافي اقساط التأمين المكتتبة	٨٥,٢٣٦,٦٣٣	١,٣٥٦,٥٦٩	١,٣٥٦,٥٦٩	١,٣٥٦,٥٦٩	١,٢٩٥,٩١٨
أجمالي المطالبات المدفوعة بالرساريف الأخرى حصصي معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة	٣٣,٦٤٥,٥٩٩	٣٣,٦٤٥,٥٩٩	٣٣,٦٤٥,٣٢٧	(٢٩٣,٠١)	(٢٩٣,٠٠٥)
التغیر في المطالبات تحت التسوية، صافي	٣٠,٤٦٤,٠١٤	٣٠,٤٦٤,٠١٤	٣٠,٤٦٤,٣٤٧	١,٩٦٤,١٣٨	٢١٩,١٩٠
صافي المطالبات المدفوعة بالرساريف الأخرى حصصي معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة	٥٣,٤٤٧	٥٣,٤٤٧	٥٣,٤٤٧	(٢٩٣,٠١)	(٣٠,٣١,١٣)
تكليف اكتتاب وتأئي التأمين	٣٠,٧٢,٠٦٦	٣٠,٧٢,٠٦٦	٣٠,٧٢,٧٢٦	(٤٤٨,٥٠٦)	(٢٦٦,١٧٣)
صافي المطالبات المكتتبة	٧٥٨,٣٨٦	(٣٩٥,٨٨٣)	(٤٤٩,٤٣٧)	(٤٤٩,٤٣٧)	(٥٦,٣٢,٧٩٠)
كليف اكتتاب وتأئي التأمين	١١,٩٠,٣٩٧٤	(٤٤٩,٤٣٧)	(٤٤٩,٤٣٧)	(٤٤٩,٤٣٧)	(١٠,٥٦٣,٢١١)
صولات إعادة التأمين المكتتبة	٥٢٣,٤٧	(٥١٣,٣١٨)	(٥١٣,٣١٨)	(٥١٣,٣١٨)	(٥٦,٣٢,٧٩٠)
صافي متانج الائتب	-	-	-	-	-
رساريف عمومية وإدارية	١٦,٤٦٩,٠٢٩	١٦,٤٦٩,٠٢٩	١٦,٤٦٩,٠٢٩	١٦,٤٦٩,٠٢٩	١٦,٤٦٩,٠٢٩
أيرادات أخرى التأمين	٥١٦,٧٠٨	٥١٦,٧٠٨	٥١٦,٧٠٨	٥١٦,٧٠٨	٥١٦,٧٠٨
فلاص عطيات التأمين	٩٣٨,٢٥٢	٩٣٨,٢٥٢	٩٣٨,٢٥٢	٩٣٨,٢٥٢	٩٣٨,٢٥٢

المجموع

الصحي

الآخرى

البنسي

الآخرى

بالريل السعودى

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - تفاصيل
لفتره الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ - تفاصيل

المعلومات القطاعية - تفاصيل

الصحي	المربيات	الحرق	الهندسي	البترول	باليابان
٢٠١٥	٢٠١٥	٢٠١٥	٢٠١٥	٢٠١٥	٢٠١٥

لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو
(غير مراجعة)

نتائج عمليات التأمين

إجمالي أقساط التأمين المكتتبة	٤٣,٨١,١١,٩٣٦	١٢,١٣٨,٩٣٦	٤٣,٨١,١١,٩٣٦	٢٧٤٧,٨٣٩	٢٧٤٧,٨٣٩
يخصم : أقساط إعادة التأمين المستدنة	-	-	-	(٢٤٤٤,٧٧٨)	(٢٤٤٤,٧٧٨)
أقساط تأمين فائض الخسارة	-	-	-	(١٩,٥٣٦)	(١٩,٥٣٦)
إجمالي أقساط التأمين المكتتبة	٤٣,٨١,١١,٩٣٦	١٢,١٣٨,٩٣٦	٤٣,٨١,١١,٩٣٦	٢٧٤٧,٨٣٩	٢٧٤٧,٨٣٩
التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة، صافي	٧٢,١٦١,٥٣١	٧٢,١٦١,٥٣١	٧٢,١٦١,٥٣١	٧٢,١٦١,٥٣١	٧٢,١٦١,٥٣١
صافي أقساط التأمين المكتتبة، صافي	٣٣٦,٤١٩	٣٣٦,٤١٩	٣٣٦,٤١٩	٣٣٦,٤١٩	٣٣٦,٤١٩
اجمالي المطالبات الدفعية والمصاريف الأخرى	١,٢٥٥,٠٤٦	١,٢٥٥,٠٤٦	١,٢٥٥,٠٤٦	١,٢٥٥,٠٤٦	١,٢٥٥,٠٤٦
حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات الدفعية	١,٢٣٦,٧٥٠	١,٢٣٦,٧٥٠	١,٢٣٦,٧٥٠	١,٢٣٦,٧٥٠	١,٢٣٦,٧٥٠
التغير في المطالبات تحت التسوية، صافي	٣٢,٢٢١,٥٦٨	٣٢,٢٢١,٥٦٨	٣٢,٢٢١,٥٦٨	٣٢,٢٢١,٥٦٨	٣٢,٢٢١,٥٦٨
صافي المطالبات المكتتبة	٧٨,٨٧٨,٤٨٧	٧٨,٨٧٨,٤٨٧	٧٨,٨٧٨,٤٨٧	٧٨,٨٧٨,٤٨٧	٧٨,٨٧٨,٤٨٧
تکاليف إكتتاب وتأنیق التأمين	٢٩,٧٦٣,٧٧١	٢٩,٧٦٣,٧٧١	٢٩,٧٦٣,٧٧١	٢٩,٧٦٣,٧٧١	٢٩,٧٦٣,٧٧١
عمولات إعادة التأمين المكتتبة	١٧,٨٣٣,٣٨٧	١٧,٨٣٣,٣٨٧	١٧,٨٣٣,٣٨٧	١٧,٨٣٣,٣٨٧	١٧,٨٣٣,٣٨٧
صافي تكليف إكتتاب	٣٢٠,٣٢٣	٣٢٠,٣٢٣	٣٢٠,٣٢٣	٣٢٠,٣٢٣	٣٢٠,٣٢٣
صافي تكليف إكتتاب	٨٤١,٩٦٩	٨٤١,٩٦٩	٨٤١,٩٦٩	٨٤١,٩٦٩	٨٤١,٩٦٩
صافي تكليف إكتتاب	٤٠,١٦٥	٤٠,١٦٥	٤٠,١٦٥	٤٠,١٦٥	٤٠,١٦٥
صافي تكليف إكتتاب	١٣٠,٦٤,٨٤١	١٣٠,٦٤,٨٤١	١٣٠,٦٤,٨٤١	١٣٠,٦٤,٨٤١	١٣٠,٦٤,٨٤١
صافي تكليف إكتتاب	١٠,٧٦١,٤٦٨	١٠,٧٦١,٤٦٨	١٠,٧٦١,٤٦٨	١٠,٧٦١,٤٦٨	١٠,٧٦١,٤٦٨
صافي تكليف إكتتاب	١٠,٦٦٩,٦٣	١٠,٦٦٩,٦٣	١٠,٦٦٩,٦٣	١٠,٦٦٩,٦٣	١٠,٦٦٩,٦٣
صافي تكليف إكتتاب	٣٣٧,٣٦١	٣٣٧,٣٦١	٣٣٧,٣٦١	٣٣٧,٣٦١	٣٣٧,٣٦١
صافي تكليف إكتتاب	٢٧,٣٥٩	٢٧,٣٥٩	٢٧,٣٥٩	٢٧,٣٥٩	٢٧,٣٥٩
صافي تكليف إكتتاب	٤,٥٠٩	٤,٥٠٩	٤,٥٠٩	٤,٥٠٩	٤,٥٠٩
صافي تكليف إكتتاب	٨٥,١٠٢,٩٩	٨٥,١٠٢,٩٩	٨٥,١٠٢,٩٩	٨٥,١٠٢,٩٩	٨٥,١٠٢,٩٩
صافي تكليف إكتتاب	٨٤١,٩٦٩	٨٤١,٩٦٩	٨٤١,٩٦٩	٨٤١,٩٦٩	٨٤١,٩٦٩
صافي تكليف إكتتاب	٣٢٠,٣٢٣	٣٢٠,٣٢٣	٣٢٠,٣٢٣	٣٢٠,٣٢٣	٣٢٠,٣٢٣
صافي تكليف إكتتاب	٣٥١٢,٣١٥	٣٥١٢,٣١٥	٣٥١٢,٣١٥	٣٥١٢,٣١٥	٣٥١٢,٣١٥
صافي تكليف إكتتاب	٣٣٧,٣٦١	٣٣٧,٣٦١	٣٣٧,٣٦١	٣٣٧,٣٦١	٣٣٧,٣٦١
صافي تكليف إكتتاب	٩٣,٢٣٧,٩٣٦	٩٣,٢٣٧,٩٣٦	٩٣,٢٣٧,٩٣٦	٩٣,٢٣٧,٩٣٦	٩٣,٢٣٧,٩٣٦
صافي تكليف إكتتاب	٢٧,٣٥٩	٢٧,٣٥٩	٢٧,٣٥٩	٢٧,٣٥٩	٢٧,٣٥٩
صافي تكليف إكتتاب	٤,٣٥٨,١٣٩	٤,٣٥٨,١٣٩	٤,٣٥٨,١٣٩	٤,٣٥٨,١٣٩	٤,٣٥٨,١٣٩
صافي تكليف إكتتاب	٢,٩١٦,٢٣١	٢,٩١٦,٢٣١	٢,٩١٦,٢٣١	٢,٩١٦,٢٣١	٢,٩١٦,٢٣١
صافي تكليف إكتتاب	١٩,٩٣٦,٧٥٠	١٩,٩٣٦,٧٥٠	١٩,٩٣٦,٧٥٠	١٩,٩٣٦,٧٥٠	١٩,٩٣٦,٧٥٠
صافي تكليف إكتتاب	٦٨٦,٣٢٦	٦٨٦,٣٢٦	٦٨٦,٣٢٦	٦٨٦,٣٢٦	٦٨٦,٣٢٦
صافي تكليف إكتتاب	٥٨٦,٨٧٦	٥٨٦,٨٧٦	٥٨٦,٨٧٦	٥٨٦,٨٧٦	٥٨٦,٨٧٦

عمر عطيات التأمين
إيرادات أخرى
مصاريف عمومية وإدارية

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموحدة (غير مراجحة) - تنتهي
لفتره الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

المعلومات القطاعية (تنمية)

الصحي	الحرق	الهندسي	بالريل السعودي	الآخرى	المجموع
-------	-------	---------	----------------	--------	---------

للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦
(غير مراجعة)

نتائج عمليات التأمين

إجمالي إقسطاد التأمين المكتتبية	٧٨,٥٧٤,٠١٣	٩٠٤٨٨,٩٧٣	١١,٣١٩,١٩٨	٢١٨,٠٧٣,٤٤٤	٢٠٠٧,٠٦٥
يخصم : إقسطاد اعادة التأمين المسددة	٣٨,٧٣٤,٦٥٨	١٠,٥١٤,٣٠٢	١٠,٥١٤,٣٠٢	٨٠,٢٥٣,٤٤٧	٧,٦١٠,٥٧٧
أقساط تأمين فائض النسارة	-	-	-	(٥,٧٦٦,٤٣٦)	(١,٦٧٨,١,٥٦١)
صافي إقسطاد التأمين المكتتبية	٧٤,٠٤٨,٩٥٤	٩,٥٣٠,٨٩٢	٩,٥٣٠,٨٩٢	١٣٤,٠٥٣,٧٦١	٣,٧٠٧,٤١٢
صافي إقسطاد التأمين غير المكتتبية، صافي	٢٩,٨٧٦,٩٥٦	١٩,٦٩٨,٧١٥	١٩,٦٩٨,٧١٥	٥,٠٤٦,١٨٤	١١,٣,٦١٦
صافي إقسطاد التأمين المكتتبية، صافي	١٥,٥٦٩	١٥,٥٦٩	١٥,٥٦٩	٥,٠٤٦,١٨٤	١,٣٥,٢٦٣
اجمالي المطالبات المدروعة والمصالح الضاربة الأخرى	٦٩,٢٢٩,٦٠٧	١٠٣,٩٢٥,٦٠٨	١٠٣,٩٢٥,٦٠٨	١٨٣,٤٧٣,٦٠٨	٢٧,١٠,١٠٤
حسب معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدروعة	٦٣,٥٦٣	١٣,٥٦٣	١٣,٥٦٣	١٨٣,٤٧٣,٦٠٨	٢٧,١٠,١٠٤
التغير في المطالبات تحت التسوية، صافي	٩,١٢٧,٢٨٨	١٨,٩٠,٨١	١٨,٩٠,٨١	٩,٤٠,٥,٧٥٤	٩,٤٠,٥,٧٥٤
صافي المطالبات المكتتبة	٣٧,٨٦٠,٤٣٥	٩١,٨٠,٨,٣٦٣	٩١,٨٠,٨,٣٦٣	(١٢٤,٣٩,٩٨٢)	(٥٥٤,٥٤١)
تكليف اكتتاب وثائق التأمين	٦,٨١٤,٠٣٠	(٦,٨٠,٩,١٣٩)	(٦,٨٠,٩,١٣٩)	(٢١,٩٣٩,٨٤٩)	(٢١,٩٣٩,٨٤٩)
عمولات إعادة التأمين المكتتبية	٣,١٤٣,٤٣٠	٣,١٨٨,٠٤٩	٣,١٨٨,٠٤٩	١٤,٤٠٥,٧٩٨	١٣,٣٦٥,٥١٣
صافي تتلاعج الاكتتاب	٢,٨٨٥,٧٤٢	٥١٣,٢٨٣	٥١٣,٢٨٣	٥,١٣٨,٥٧٥	٢,٨٩٨,٨٩٥
مصاريف عمومية وإدارية	٤,٢٨٤,٩٥٧	٣,٢٩٨,٢٥١	٣,٢٩٨,٢٥١	٥,١٣٨,٥٧٥	٣,٢٩٨,٢٥١
إيرادات أخرى	١,٨١٥,٤٤١	١,٢٠,٢٥٨	١,٢٠,٢٥٨	٤,٢٨٤,٩٥٧	٤,٢٨٤,٩٥٧
فائض عمليات التأمين	٣,٦٦٩,٠٥٩	-	-	-	-

مصاريف عمومية وإدارية
إيرادات أخرى

فائض عمليات التأمين

الإضطرارات حول القوائم المدالية الأولى الموجزة (غير مراجعة) - تتمة
افتقاره للستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

١٣ - المعلومات القطاعية (تتمة)

الصحي	المركيبات	الحرق	الهندسي	البلديان	المجموع
١٢٥,٥٣٣,٩٣٣	٣٤,٨٠٥,٣٧١	٢٣٣,٩٥٣,٦٨٣	١٨,٢٩٨,٤٨٣	٨,٦٨٣,١٢٢	٢٨٨,٠٤٦,٠١٦
-	(٣٣,٥٠١,٥٧٦)	(١٥,٢٤٤,١٠٨)	(١٩,٤١٧,٠٣٤)	(٦,٥٦٩,٥١٥)	(١٠,٨٠١,٨٨٥)
(٥٠,١١٨,٧٢٨)	(٩٥٢,٠٠٠)	(٢٨١,٣٦٠)	-	(٦,٣٥٢,٠٨٨)	(٦,٣٥٢,٠٨٨)
١٢٠,٤٠٥,٣٦٤	٤٢,٥٥٩,٧٧٣	١٦٠,٤٠٥,٣٦٤	٨٠١,٧٩٥	٢٧٣,٦٩٣,٠٤٣	١٧٣,٦٩٣,٠٤٣
١٣,٢١٣,٨٠٢	(٧٣٧,٧٣٤)	(١,٥٣٧,٣٦٠)	(١,٥٣٨,٦٤٩)	(٢,٧٧٣,٠١٥)	(٥٧,٩٦٨,٢٣٤)
٥٥,٧٧٣,٥٧٥	٤٤,٩٤٥,٦٠٦	٣٠,١١,٢٨٩	٣,٠١١,٢٨٩	٤,٩١٢,٨٦٢	٢٣٦,٦٦٠,٢٧٧
١٦٥,٣٥٠,٨٦٠	١٦٥,٣٥٠,٨٦٠	٦٤,٠٦١	٦٤,٠٦١	٤,٩١٢,٨٦٢	(١٢٥,٩٧٧)
(٥٧,٦٦٧,٦٠٥)	(١٥٨,٨٨٥,٣١٤)	(٧,٦٨٩,٨١٢)	(٦,٢١٥,١٠٨)	(٦,٢١٣,٦٩٤)	(٦,٢١٣,٦٩٤)
٣٤,١٦٨,١١٨	٣,٠٦٠,٩٦٤	٣,٠٦٠,٩٦٤	٧,١١٩,٥٨٥	٢,٧٨٥,٨٠٠	٦٢,٢٣٧,٣٠٣
٤,٠٦٤,٧١٧	٤,٠٦٤,٧١٧	٣٩٢,٢٨٨	(٨,٤٤٥,٧٢١)	(٣٩٢,٢٨٨)	(٥,١٠١,٧٥)
٢,٨٣٥,١٩٥	٢,٨٣٥,١٩٥	٣٥٢,٥٤٧	(٣٥٢,٥٤٧)	(١,٦٦,١١٥)	(١,٦٦,١١٥)
(٢٠,٣٦٤,٣١٨)	(٦,٦٣,٢٦٦,٣١٨)	(٦,٦٣,٢٦٦,٣١٨)	(٦,٦٣,٢٦٦,٣١٨)	(٦,٦٣,٢٦٦,٣١٨)	(٦,٦٣,٢٦٦,٣١٨)
٧٧,٧٣٩,٨٢٤	(٧,٧٣٩,٨٢٤)	(١٢,٢٧٠,٨١٤)	(١,٢٩٠,٣٠٣)	(١,٢٣٤,٣٨٣)	(٥١٩,١٦٧)
-	-	-	-	-	(١,٧٧٠,٨٤٧)
٢٧,٩٧٦,٣٤٠	٢٧,٩٧٦,٣٤٠	٣,٣٤٦,٧٠٣	٣,٣٤٦,٧٠٣	٣,٣٤٦,٧٠٣	٣,٣٤٦,٧٠٣
١,٣٠,١٨٦,٣٧٣	١,٣٠,١٨٦,٣٧٣	٥,٣٤٨,٣٥٥	٥,٣٤٨,٣٥٥	٥,٣٤٨,٣٥٥	٣,٢٥٥,٤٣٧
٢٧,٩٧٦,٣٤٠	٢٧,٩٧٦,٣٤٠	١,٣٠,٠٤٥	١,٣٠,٠٤٥	١,٣٠,٠٤٥	٣,٢٥٥,٤٣٧
١,٣٩,٩١٧	١,٣٩,٩١٧	١,٣٠,٠٤٥	١,٣٠,٠٤٥	١,٣٠,٠٤٥	٣,٢٥٥,٤٣٧
٤٤٢,٥٨٠	٤٤٢,٥٨٠	١,٣٩,٩١٧	١,٣٩,٩١٧	١,٣٩,٩١٧	١,٣٩,٩١٧

نتائج عمليات التأمين
 (غير مراجعة) شهر ديسمبر في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

إجمالي إقساط التأمين المكتتبة
 يخصم : إقساط إعادة التأمين المسددة
 إقسطات تأمين فائض الخسارة
 صافي إقسطات التأمين المكتتبة
 التغير في إقساط التأمين غير المكتتبة، صافي
 صافي إقسطات التأمين المكتتبة
 إجمالي المطالبات المدفوعة والمصاريف الأخرى
 حصة مديرى التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
 التغير في المطالبات تحت التسوية، صافي
 صافي المطالبات المكتتبة
 تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
 عمولات إعادة التأمين المكتتبة
 صافي نتائج الافتتاح
 مصاريف عمومية وإدارية
 إيرادات أخرى للتأمين
 فائض عمليات التأمين

١٣ - المعلومات القطعية (تنمية)

المجموع	الحريق	المرicket	الصحي	بالياريل الهندي	بالياريل السعودي	آخرى
٦٢١,١٧١,٩٢٦	٨,٧٤٩,٩٤٠	٢٠٥,٢٠٨١	١٨,٢٢١,٨٥٢	١٢,٥٧٣,١٢٤	٧٧,٤٩٠,١٩٤	٨١١٧٠,٣٠٨

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٦
(غير مراجعة)

موجولات عدليات التأمين	٣٦,٠٢٢,٩٢٩
حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة	٣٣,١٠٨,٧٧٥
حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية	٣٥,٠٣١,٤٢١
تكليف اكتتاب وتأمين موحلة	١٧,١٠٤,٤١٨
موجولات غير مصنفة	٣,٥٦٩,٩٦٠

مطoliات عدليات التأمين
أقساط تأمين غير مكتسبة
عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
مطالبات تحت التسوية
مطالبات غير مصنفة

٢١,٦١٧,٠٨١	٢٣,٧١,٠٥٨٨	١٣,٢٦٧,٨١٧	٧٤,٦٧,١٦١	٨١,٦٠٧,٦٢١	١٢,٥٧٣,١٢٤	٨١١٧٠,٣٠٨
٢١,٦١٨,٩٩٣	٣٧,٦١٨,٤٢٢	-	-	-	-	-
٢٣,٧٨٦,٣٠٠	٣٧,٦١٨,٤٢٢	٩٤,٥٧٥,٨٨٤	٥٣,٥٩١,٧٦٧	-	-	-
١٦٦,٣٥٣,٦٦٩	٨,٧٤٩,٩٤٨١	٨,٧٤٩,٩٤٨١	-	-	-	-
٦٢١,١٧١,٩٢٦	٦٢١,١٧١,٩٢٦	٦٢١,١٧١,٩٢٦	٦٢١,١٧١,٩٢٦	٦٢١,١٧١,٩٢٦	٦٢١,١٧١,٩٢٦	٦٢١,١٧١,٩٢٦

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥
(مراجعة)

موجلات عدليات التأمين	٧,٧٩٩,٨٠٠	٧,٠٤٣,٥٣٩	٧,٠٤٣,٥٣٩	١٢٩,٢٥١,٩٦٩	١٢٩,٢٥١,٩٦٩	١١٢,٨٢٦,٤٧٨
حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة	٢١,٤٠٩,٩١٩	٢١,٤٠٩,٩١٩	٢١,٤٠٩,٩١٩	٢١,٦٠٢,٥٦٢	٢١,٦٠٢,٥٦٢	١٢٩,٢٥١,٩٦٩
حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية	٣٠,٧,١,١٩٥	٣٠,٧,١,١٩٥	٣٠,٧,١,١٩٥	٣٠,٧,١,١٩٥	٣٠,٧,١,١٩٥	١١٢,٨٢٦,٤٧٨
تكليف اكتتاب وتأمين تأمين مؤجلة	٢٤,٧٥١,٠٠٠	٢٤,٧٥١,٠٠٠	٢٤,٧٥١,٠٠٠	١,١١٦,٢٠٨	١,١١٦,٢٠٨	١,١١٦,٢٠٨
موجلات غير مصنفة	٦,٧٣٧,٨٢٣	٦,٧٣٧,٨٢٣	٦,٧٣٧,٨٢٣	٩٤١,٢٤٧	٩٤١,٢٤٧	٩٤١,٢٤٧
مطالبات عدليات التأمين	٢١,٦١٧,٠٨١	٢٣,٧١,٠٥٨٨	١٣,٢٦٧,٨١٧	٧٤,٦٧,١٦١	٨١,٦٠٧,٦٢١	١٢,٥٧٣,١٢٤

مطالبات عدليات التأمين
أقساط تأمين غير مكتسبة
عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
مطالبات تحت التسوية
مطالبات غير مصنفة

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - تتمة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

- ٤ - ربح السهم الأساسي والمخفض المعدلة

تم تعديل المتوسط المرجح لعدد الأسهم باثر رجعي لجميع الفترات السابقة لتعكس علاوة حقوق الإصدار المطلوبة بموجب معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٣ "ربحية السهم" على النحو التالي:

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو (غير مراجعة)		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو (غير مراجعة)		
٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	الأسهم العادية المصدرة في ١ يناير
٨,٥٢٠,٠٠٠	-	١٣,٨٤٠,٠٠٠	-	اثر إصدار حقوق الأولوية
<u>٢٨,٥٢٠,٠٠٠</u>	<u>٤٠,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>٣٣,٨٤٠,٠٠٠</u>	<u>٤٠,٠٠٠,٠٠٠</u>	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية

يتم حساب المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية لفترات السابقة بإستخدام عامل تعديل قدره ١,١٦ وهي نسبة الحقوق السابقة ١١,٩٢ ريال سعودي وسعر الإغلاق للسهم الواحد ١٣,٨٣ ريال سعودي للسهم الواحد بتاريخ ١٣ ابريل عام ٢٠١٥ في اليوم الأخير التي تم فيه تداول أسهم الشركة قبل إصدار حقوق الأولوية.

كان ربح السهم الأساسي والمخفض للسهم كالتالي:

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو (غير مراجعة)		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو (غير مراجعة)		
٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٢,٧٥٩,٨٦٩	٥,٣٢٤,١٢٨	٤٩٠,٢٩٤	٢,١٠٦,٣٢٢	صافي دخل الفترة
<u>٢٨,٥٢٠,٠٠٠</u>	<u>٤٠,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>٣٣,٨٤٠,٠٠٠</u>	<u>٤٠,٠٠٠,٠٠٠</u>	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية
<u>٠,١٠</u>	<u>٠,١٣</u>	<u>٠,٠١</u>	<u>٠,٠٥</u>	ربح السهم الأساسي (المعدل)

- ٥ - أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة لتتناسب مع عرض الفترة الحالية.

- ٦ - إعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة

اعتمدت القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠ شوال ١٤٣٧ هـ (الموافق ٢٥ يوليو ٢٠١٦).