

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة
(غير مراجعة)

مع تقرير الفحص

لفترة الثلاثة أشهر و الستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

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

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة اليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ والقوائم الأولية لعمليات التأمين، عمليات المساهمين، الدخل الشامل للمساهمين لفترةي الثلاثة و الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والتغيرات في حقوق المساهمين، التدفقات النقدية لعمليات التأمين والتدفقات النقدية للمساهمين لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ التي تعتبر جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي مسؤولة إدارة الشركة والتي أعدتها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) "التقارير المالية الأولية" وقد تم تقديمها لنا مع كافة المعلومات والإيضاحات التي طلبناها. كان فحصنا وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ويتكون الفحص بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات والبيانات المالية والإستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية. يعد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية، والتي تهدف أساساً إلى إبداء رأي عن القوائم المالية ككل، لذا فإننا لا نبدى مثل هذا الرأي.

نتيجة الفحص

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

لفت إنتباه

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

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



طارق عبدالرحمن السدحان
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٥٢



٢٦ شعبان ١٤٣٣ هـ
١٦ يوليو ٢٠١٢ م

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

إبراهيم أحمد البسام
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٣٧



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

(مراجعة) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ ريال سعودي	(غير مراجعة) كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ ريال سعودي	إيضاح	
٤,٢٢٣,٨٢٩	٣,٨٤٢,٥٠٢		موجودات عمليات التأمين
٨٣,٢٣٠,٤٥٠	١٠٥,٥٥٧,٧١٠	٦	أثاث ومعدات مكتبية
١٢٥,٢٥٨,٠٩٧	١٠٣,٠٠١,٧٥٥		حصة معيدي التأمين من مطالبات تحت التسوية
١٤,٢٢١,٨٥٦	١٣,٩١٠,١٢٩		حصة معيدي التأمين من أقساط غير مكتسبة
٣,٨٤٧,٩٠٩	١,٤٢٤,٩٣٦		تكاليف إستحواذ وثائق مؤجلة
٤٧١,١٤٦,٦٨٤	٤٩٨,٤٦١,٨١٦	١١	مستحق من عمليات المساهمين
١٢٦,٩٣٧,٤٩٤	١٣٤,٧٦٨,٤٢٣	٧	إستثمارات مربوطة بوحدات
١٨,١١٦,١٦٠	٣٩,٩٦٧,٤٩٠		أقساط تأمين مستحقة، صافي
٢,٠٦٠,٧٢٥	٣,٨٩٤,٣٣٣		ذم معيدي التأمين مدينة
٦١,٩٠٠,٩٩٠	٧٧,٣٤٣,٩٦٩		مدفوعات مقدماً وموجودات أخرى
٩١١,٠٤٤,١٩٤	٩٨٢,١٧٣,٠٦٣		نقدية وشبه نقدية
			إجمالي موجودات عمليات التأمين
٢٠,٠٧٦,٠٢٥	٢٠,٠٧٦,٠٢٥	٨	موجودات عمليات المساهمين
١٣٠,٢٣٨,٥٩٦	١٤٢,١٢٩,١٣٠	٩	وديعة نظامية
٧٩٧,٩٣٤	١,٤٩٩,٩٦٦		إستثمارات متاحة للبيع
١٢,٦٧٠,٢٧٥	٢,٤٤٦,٢٠٣		مدفوعات مقدماً وموجودات أخرى
١٦٣,٧٨٢,٨٣٠	١٦٦,١٥١,٣٢٤		نقدية وشبه نقدية
١,٠٧٤,٨٢٧,٠٢٤	١,١٤٨,٣٢٤,٣٨٧		إجمالي موجودات عمليات المساهمين
			إجمالي موجودات التأمين وعمليات التأمين



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

عبدالله منصورى

عبدالرحمن جاوه

أنطوان عيسى

المدير المالي الرئيسي

عضو مجلس إدارة

الرئيس التنفيذي

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

(مراجعة) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ ريال سعودي	(غير مراجعة) كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ ريال سعودي	إيضاح	
			مطلوبات عمليات التأمين
٦,٠٢٩,٥١٠	٥,٨٤٩,٥١٨		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
١٩١,٦٥٨,٦٧٣	١٦٩,٥٨٩,٤٤٤		أقساط تأمين غير مكتسبة
٤٧٢,٥٩٦,٩٣٢	٤٩٩,٦٩٨,٣٢١		إحتياطي حسابي
١٣٠,٤٣٧,٧٥٥	١٥١,٠٥١,٩٧٦	٦	مطالبات تحت التسوية
-	٥٦٤,٩٥٣		إحتياطي العجز في أقساط التأمين
١٥,٠٩٦,٦٨٦	١٤,٣٧٨,٥٢٧		دخل عمولات غير مكتسبة
٧٠,٣٠٦,٢٥٥	١٢٩,٣٦٦,٢٤٦		ذمم معيدي التأمين دانئة
٢٤,٩١٨,٣٨٣	١١,٤٠٤,٨٥٩		مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
-	٢٦٩,٢١٩		توزيعات الفائض المتراكم
٩١١,٠٤٤,١٩٤	٩٨٢,١٧٣,٠٦٣		إجمالي مطلوبات عمليات التأمين
			مطلوبات وحقوق المساهمين
٣,٨٤٧,٩٠٩	١,٤٢٤,٩٣٦		مستحق الى عمليات التأمين
١١٦,٠٢٥	٩٢,٠٢٥		مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
١,٨٢٤,٤٥٣	٢,٦٥٩,٤٣٦		زكاة وضريبة مستحقة
٥,٧٨٨,٣٨٧	٤,١٧٦,٣٩٧		إجمالي مطلوبات المساهمين
			حقوق المساهمين
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٢	رأس المال
٢٢,٧١١,٣١٥	٢٢,٧١١,٣١٥		علاوة الإصدار
(٦٥,٦٤٢,٢٥٠)	(٦٢,٢٥٧,١٤٨)	٩	خسائر متراكمة
٩٢٥,٣٧٨	١,٥٢٠,٧٦٠		أرباح غير محققة عن إستثمارات متاحة للبيع
١٥٧,٩٩٤,٤٤٣	١٦١,٩٧٤,٩٢٧		إجمالي حقوق المساهمين
١٦٣,٧٨٢,٨٣٠	١٦٦,١٥١,٣٢٤		إجمالي مطلوبات وحقوق المساهمين
١,٠٧٤,٨٢٧,٠٢٤	١,١٤٨,٣٢٤,٣٨٧		إجمالي مطلوبات عمليات التأمين ومطلوبات وحقوق المساهمين

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

عبدالله منصورى

عبدالرحمن جاوه

أنطوان عيسى

المدير المالي الرئيسي

عضو مجلس إدارة

الرئيس التنفيذي

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة عمليات التأمين الأولية

(غير مراجعة) للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ ريال سعودي	(غير مراجعة) للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ ريال سعودي	(غير مراجعة) للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ ريال سعودي	(غير مراجعة) للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ ريال سعودي	إيضاح
٣٦١,٠٥٠,٦٦٤	٣٢٨,١٩٠,٦٥٩	١٨٨,٨٩٦,٧٧١	١٤٥,٤١٥,٣٨٣	٥ إجمالي أقساط التأمين المكتتبه
(١٧٦,٠٩٤,١٢٢)	(١٤٥,٩٢٣,١٣٦)	(٩٦,٧٩٩,٢٠١)	(٥٨,٩٨٧,٨٣٥)	أقساط إعادة التأمين الصادرة
١٨٤,٩٥٦,٥٤٢	١٨٢,٢٦٧,٥٢٣	٩٢,٠٩٧,٥٧٠	٨٦,٤٢٧,٥٤٨	صافي أقساط التأمين المكتتبه
(٢٤,٢٥٢,٨٠٤)	٢٢,٠٦٩,٢٢٩	(١٣,٤٨٦,٩٩٦)	٣٢,٥٠١,٩٧٠	٥ التغيير في أقساط التأمين غير المكتتبه
٢٠,٢٣٢,٠٠٨	(٢٢,٢٥٦,٣٤٢)	١٣,٩٠٢,٤٣٦	(٢٧,٨٧٧,٤٨٥)	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتتبه
(٤,٠٢٠,٧٩٦)	(١٨٧,١١٣)	٤١٥,٤٤٠	٤,٦٢٤,٤٨٥	صافي التغيير في الأقساط غير المكتتبه
١٨٠,٩٣٥,٧٤٦	١٨٢,٠٨٠,٤١٠	٩٢,٥١٣,٠١٠	٩١,٠٥٢,٠٣٣	صافي أقساط التأمين المكتتبه
١١,٧١٩,٥٩٨	١٥,١٦١,٨٣٥	٧,٠١٣,٨٦٣	٧,٦٧٦,٤٩١	عمولات مكتتبه خلال الفترة
١,٥١١,١٤١	٣,٨٨٣,١٤٦	(٥٦١,٦١٢)	(٢,٢٤٥,٤٩٧)	(خسائر) / أرباح غير محققة عن الإستثمارات المربوطة
٨١٢,٧٧٤	٥٨٦,٠٥٧	٦٦٤,٠٠١	٢٢٥,٨٣٧	بوحداث
١٩٤,٩٧٩,٢٥٩	٢٠١,٧١١,٤٤٨	٩٩,٦٢٩,٢٦٢	٩٦,٧٠٨,٨٦٤	إيرادات أخرى
(١٩٤,٤٤٠,٩٤٧)	(١٦٩,٦٣٠,١٣٧)	(١٠٥,٧٩١,٤٧٥)	(٩٠,٨٦٧,٥٥٢)	إجمالي الإيرادات
٩٦,٣٥١,٤٥٣	٥٤,٤٩٩,٨٠٢	٥٧,١٩٨,٤١٩	٣٠,٩٩٠,١٤٤	إجمالي المطالبات المدفوعة
(٩٨,٠٨٩,٤٩٤)	(١١٥,١٣٠,٣٣٥)	(٤٨,٥٩٣,٠٥٦)	(٥٩,٨٧٧,٤٠٨)	حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة
(٥٦,٢٩٤,٤٤٣)	(٢٠,٦١٤,٢٢١)	١٦,٧٣١,٧٨٩	(١٤,٦٦٨,٨٨٩)	صافي المطالبات المدفوعة
٥١,٠٢٥,٣٩٧	٢٢,٢٢٧,٢٦٠	(١٨,٨٣٣,٨٠٨)	١١,٩٣٢,٧٦١	التغيرات في إجمالي المطالبات تحت التسوية
(٥,٢٦٩,٠٤٦)	١,٧١٣,٠٣٩	(٢,١٠٢,٠١٩)	(٢,٧٣٦,١٢٨)	التغيرات في حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
(١٠٣,٣٥٨,٥٤٠)	(١١٣,٤١٧,٢٩٦)	(٥٠,٦٩٥,٠٧٥)	(٦٢,٦١٣,٥٣٦)	صافي المطالبات تحت التسوية
-	(٥٦٤,٩٥٣)	-	(١٢٥,٠٨٠)	صافي المطالبات المتكبدة
(٣٦,٢٠٤,٠٧٠)	(٢٧,١٠١,٣٨٩)	(٢١,٧٤٠,٢٠٦)	(٤,٩٤٨,٩٩٠)	التغير في إحتياطي العجز في أقساط التأمين
(٢٠,٢٩٩,٥٣١)	(١٩,٤٠٧,٤٩٦)	(١٠,١٢٧,٧٩٤)	(٩,٨١٦,٧٠٠)	التغير في الإحتياطي الحسابي
(١,٨٠٥,٢٥٣)	(١,٦٤٠,٩٥٣)	(٩٤٤,٤٨٤)	(٧٢٧,٠٧٧)	مصاريف عمولات
(٣٥,٨٦٨,٨٢٠)	(٣٦,٨٨٧,١٦٩)	(١٤,٩٢٥,٧٢٤)	(١٧,٤٨١,٩٠٦)	أتعاب فحص وأشراف
(١٩٧,٥٣٦,٢١٤)	(١٩٩,٠١٩,٢٥٦)	(٩٨,٤٣٣,٢٨٣)	(٩٥,٧١٣,٢٨٩)	مصاريف عمومية وإدارية
(٢,٥٥٦,٩٥٥)	٢,٦٩٢,١٩٢	١,١٩٥,٩٧٩	٩٩٥,٥٧٥	إجمالي المطالبات والمصاريف
٢,٥٥٦,٩٥٥	(٢,٤٢٢,٩٧٣)	(١,١٩٥,٩٧٩)	(٨٩٦,٠١٨)	صافي فائض (عجز) للفترة
-	٢٦٩,٢١٩	-	٩٩,٥٥٧	صافي (فائض) / عجز المحول إلى قائمة عمليات المساهمين
-	٢٦٩,٢١٩	-	٩٩,٥٥٧	صافي فائض عمليات التأمين للفترة بعد إقتطاع حصة المساهمين

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

عبدالله منصورى

عبدالرحمن جاوه

أنطوان عيسى

المدير المالي الرئيسي

عضو مجلس إدارة

الرئيس التنفيذي

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة عمليات المساهمين الأولية

(غير مراجعة) للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ ريال سعودي	(غير مراجعة) للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ ريال سعودي	(غير مراجعة) لثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ ريال سعودي	(غير مراجعة) لثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ ريال سعودي
٨٠٤,٠١٧	١,٩٣١,٨٦٦	٣٦٠,٦٨٦	١,٠٦٦,٥٠٦
-	٦٣٠,٨٨٧	-	٣٦٨,٠٩٤
٨٠٤,٠١٧	٢,٥٦٢,٧٥٣	٣٦٠,٦٨٦	١,٤٣٤,٦٠٠
(٢,٥٥٦,٩٥٥)	٢,٤٢٢,٩٧٣	١,١٩٥,٩٧٩	٨٩٦,٠١٨
(١١٣,٩٦٩)	(٣٤١,٠٩١)	(١٦,٣٣٩)	(١٩٤,٥٧٣)
(١,٨٦٦,٩٠٧)	٤,٦٤٤,٦٣٥	١,٥٤٠,٣٢٦	٢,١٣٦,٠٤٥
(٠.٠٩)	٠.٢٣	٠.٠٨	٠.١١

إيرادات عمولات خاصة

الإيرادات المحققة من الإستثمارات المتاحة للبيع

إجمالي الإيرادات

صافي الفائض / (العجز) المحول من قائمة عمليات التأمين

مصاريف عمومية وإدارية

صافي الدخل / (الخسارة) للفترة

ربح / (خسارة) السهم الأساسي والمخفض للفترة -
(إيضاح ١٣)



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

عبدالله منصورى

عبدالرحمن جاوه

أنطوان عيسى

المدير المالي الرئيسي

عضو مجلس إدارة

الرئيس التنفيذي

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الشاملة للمساهمين الأولية

(غير مراجعة) للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ ريال سعودي	(غير مراجعة) للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ ريال سعودي	(غير مراجعة) للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ ريال سعودي	(غير مراجعة) للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ ريال سعودي	
(١,٨٦٦,٩٠٧)	٤,٦٤٤,٦٣٥	١,٤٢٠,٧٢٩	٢,١٣٦,٠٤٥	صافي دخل / (خسارة) الفترة
(٨٨,٠٢٧)	(١,٢٥٩,٥٣٣)	(٤٥,٠٠٠)	(٨١٩,٥٧١)	مخصص الزكاة و الضريبة
١,٢٩٩,٦١٧	١,٢٢٦,٢٦٩	١,٧٧٩,٧٨٩	١,٠٦٠,١٧٠	التغيرات في القيمة العادلة لإستثمارات متاحة للبيع
-	(٦٣٠,٨٨٧)	-	(٣٦٨,٠٩٤)	المحول إلى الإيرادات المحققة من الإستثمارات المتاحة للبيع
(٦٥٥,٣١٧)	٣,٩٨٠,٤٨٤	٣,١٥٥,٥١٨	٢,٠٠٨,٥٥٠	صافي الدخل / (الخسارة) الشاملة للفترة



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

عبدالله منصورى

المدير المالي الرئيسي

عبدالرحمن جاوه

عضو مجلس إدارة

أنطوان عيسى

الرئيس التنفيذي

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية

الإجمالي ريال سعودي	أرباح / (خسائر) غير محققة عن إستثمارات متاحة للبيع ريال سعودي	خسائر متراكمة ريال سعودي	علاوة الإصدار ريال سعودي	رأس المال ريال سعودي	
١٥٨,٣٦٩,٩٩٦	٩٤٥,٨١٥	(٦٥,٢٨٧,١٣٤)	٢٢,٧١١,٣١٥	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١١ (مراجعة)
(١,٨٦٦,٩٠٧)	-	(١,٨٦٦,٩٠٧)	-	-	صافي خسارة للفترة
(٨٨,٠٢٧)	-	(٨٨,٠٢٧)	-	-	إيرادات شاملة أخرى:
١,٢٩٩,٦١٧	١,٢٩٩,٦١٧	-	-	-	- مخصص الزكاة
(٦٥٥,٣١٧)					- التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع
					إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
١٥٧,٧١٤,٦٧٩	٢,٢٤٥,٤٣٢	(٦٧,٢٤٢,٠٦٨)	٢٢,٧١١,٣١٥	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مراجعة)
١٥٧,٩٩٤,٤٤٣	٩٢٥,٣٧٨	(٦٥,٦٤٢,٢٥٠)	٢٢,٧١١,٣١٥	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٢ (مراجعة)
٤,٦٤٤,٦٣٥	-	٤,٦٤٤,٦٣٥	-	-	صافي الدخل للفترة
(١,٢٥٩,٥٣٣)	-	(١,٢٥٩,٥٣٣)	-	-	إيرادات شاملة أخرى:
١,٢٢٦,٢٦٩	١,٢٢٦,٢٦٩	-	-	-	- مخصص الزكاة و الضريبة
(٦٣٠,٨٨٧)	(٦٣٠,٨٨٧)				- التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع
٣,٩٨٠,٤٨٤					- المحول إلى أرباح محققة
					إجمالي الدخل الشامل للفترة
١٦١,٩٧٤,٩٢٧	١,٥٢٠,٧٦٠	(٦٢,٢٥٧,١٤٨)	٢٢,٧١١,٣١٥	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مراجعة)

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

عبدالله منصور
المدير المالي الرئيسي

عبدالرحمن جاوه
عضو مجلس إدارة

أنطوان عيسى
الرئيس التنفيذي

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية

(غير مراجعة) للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ ريال سعودي	(غير مراجعة) للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ ريال سعودي	
-	٢٦٩,٢١٩	الأنشطة التشغيلية
		الفائض من عمليات التأمين بعد إقتطاع حصة المساهمين
		التعديلات لتسوية صافي الفائض / (العجز) لصافي النقد من الأنشطة التشغيلية:
(٢,٥٥٦,٩٥٥)	٢,٤٢٢,٩٧٣	حصة عمليات المساهمين من الفائض / (العجز)
٦٦٨,٩٨٤	٨٤٧,٣٢٥	إستهلاك
٦٨٣,٥٣٩	١٤٢,٥٧١	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(١,٥١١,١٤١)	(٣,٨٨٣,١٤٦)	أرباح غير محققة عن إستثمارات مربوطة بوحدات
(٢,٧١٥,٥٧٣)	(٢٠١,٠٥٨)	
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(٣,٦٠٩,٣٨٤)	٣١١,٧٢٧	تكاليف إستحواذ وثائق مزجلة
٢,٧٢٥,٣١١	(٧,٨٣٠,٩٢٩)	أقساط تأمين مستحقة، صافي
(٥٦٦,٩٦٠)	(١,٨٣٣,٦٠٨)	مدفوعات مقدماً وموجودات أخرى
-	(٣٢٢,٥٦٣)	المدفوع من مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٤,٠٢٠,٧٩٦	١٨٧,١١٣	أقساط تأمين غير مكتسبة، صافي
٣٦,٢٠٤,٠٧١	٢٧,١٠١,٣٨٩	إحتياطي حسابي
(٣٤,٢٠٤,٠٣٢)	(٢٣,٤٣١,٩٨٦)	إستثمارات مربوطة بوحدات
٥,٢٦٩,٠٤٦	(١,٧١٣,٠٣٩)	مطالبات تحت التسوية - صافي
-	٥٦٤,٩٥٣	إحتياطي العجز في أقساط التأمين
٥,٥٩٥,٩٩٧	(٧١٨,١٥٩)	دخل عمولات غير مكتسبة
٤١,٧٦٠,٢٤١	٣٧,٢٠٨,٦٦١	ذمم معيدي التأمين دائنة، صافي
(٩٨٩,٧٦٥)	(١٣,٥١٣,٥٢٤)	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٥٣,٤٨٩,٧٤٨	١٥,٨٠٨,٩٧٧	صافي النقدية من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الإستثمارية
(١٣٥,٠٧٤)	(٣٦٥,٩٩٨)	شراء أثاث ومعدات مكتبية
(١٣٥,٠٧٤)	(٣٦٥,٩٩٨)	صافي النقدية المستخدمة في الأنشطة الإستثمارية
٥٣,٣٥٤,٦٧٤	١٥,٤٤٢,٩٧٩	صافي التغير في النقدية وشبه النقدية خلال الفترة
٢,٦٥٥,٦٧٣	٦١,٩٠٠,٩٩٠	النقدية وشبه النقدية في بداية الفترة
٥٦,٠١٠,٣٤٧	٧٧,٣٤٣,٩٦٩	النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة

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

عبدالله منصورى

عبدالرحمن جاوه

أنطوان عيسى

المدير المالي الرئيسي

عضو مجلس إدارة

الرئيس التنفيذي

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية لعمليات المساهمين الأولية

(غير مراجعة) للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ ريال سعودي	(غير مراجعة) للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ ريال سعودي	
(١,٨٦٦,٩٠٧)	٤,٦٤٤,٦٣٥	الأنشطة التشغيلية
٢,٥٥٦,٩٥٥	(٢,٤٢٢,٩٧٣)	صافي دخل / (خسارة) الفترة
-	(٦٣٠,٨٨٧)	التعديلات لتسوية صافي الدخل / (الخسارة) لصافي النقد من / (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية:
٦٩٠,٠٤٨	١,٥٩٠,٧٧٥	حصة المساهمين من (فانض)/ العجز في عمليات التأمين
(٨٠٤,٠٠١)	(٧٠٢,٠٣٢)	أرباح محققة من الإستثمارات متاحة للبيع
٢٢,٧٦٩	(٢٤,٠٠٠)	التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(٩١,١٨٤)	٨٦٤,٧٤٣	مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
(٩٧,٨٩٦)	(٤٢٤,٥٥٠)	مصاريف مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى
(١٨٩,٠٨٠)	٤٤٠,١٩٣	النقدية من / (المستخدمة في) التشغيل
		الزكاة المدفوعة خلال الفترة
		صافي النقدية من / (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الإستثمارية
(١٦,٢٥٠,٠٠٠)	(٥٦,٠٦٨,٠٧٨)	شراء إستثمارات متاحة للبيع
-	٤٥,٤٠٣,٨١٣	بيع إستثمارات متاحة للبيع
(١٦,٢٥٠,٠٠٠)	(١٠,٦٦٤,٢٦٥)	صافي النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية
(١٦,٤٣٩,٠٨٠)	(١٠,٢٢٤,٠٧٢)	صافي التغير في النقدية وشبه النقدية خلال الفترة
٣٩,٦٤٢,٠٤٧	١٢,٦٧٠,٢٧٥	النقدية وشبه النقدية في بداية الفترة
٢٣,٢٠٢,٩٦٧	٢,٤٤٦,٢٠٣	النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة
١,٢٩٩,٦١٧	١,٢٢٦,٢٦٩	معلومات إضافية - غير نقدية
		صافي التغير في القيمة العادلة لإستثمارات متاحة للبيع

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

عبدالله منصورى

عبدالرحمن جاوه

انطون عيسى

الكبير المالي الرئيسي

عضو مجلس إدارة

الرئيس التنفيذي

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مراجعة)

١. التنظيم والأنشطة الرئيسية

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (الشركة) - شركة مساهمة سعودية - مسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٢٣٥٦٠١ بتاريخ ٢٦ جمادى الثاني ١٤٢٨ هـ (الموافق ١٢ يوليو ٢٠٠٧ م). تعمل الشركة من خلال ٧ فروع بالمملكة العربية السعودية (٢٠١٠: ٧).

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

مبنى الصفوة التجاري

ص.ب ٣٥٤٠

الرياض ١١٤٨١

المملكة العربية السعودية

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

٢. العمليات التجارية

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

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

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

٣. أسس الإعداد

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - التقارير المالية الأولية.

إن القوائم المالية الأولية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والافصاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية و يجب أن تقرأ جنباً إلى جنب مع القوائم المالية المراجعة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١.

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

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

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

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مراجعة)

٣. أسس الإعداد - تتمة

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

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

التقديرات والإفتراضات المحاسبية الهامة

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

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

إن التقديرات و الإفتراضات المستخدمة من قبل الإدارة في إعداد هذه القوائم المالية الموجزة متماشية مع تلك المتبعة في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١.

٤. السياسات المحاسبية وسياسات إدارة المخاطر

إن السياسات المحاسبية و سياسات إدارة المخاطر المستخدمة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي متماشية مع تلك السياسات التي أستخدمت في القوائم المالية السنوية المراجعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ كما هي معروضة في تلك القوائم المالية باستثناء اعتماد التعديلات و التنقيحات التالية على المعايير القائمة و المذكورة أدناه التي ليس لها أثر مالي على القوائم المالية للشركة:

التحسينات على معايير التقارير المالية الدولية ٢٠١٠

- معيار المحاسبة الدولي ١ - عرض القوائم المالية
- معيار المحاسبة الدولي ٢٤ - الإفصاح الأطراف ذات العلاقة (تعديل ٢٠٠٩)
- معيار المحاسبة الدولي ٣٤ - التقارير المالية الأولية
- معيار التقارير المالية الدولية ٧ - الأدوات المالية : الإفصاحات

لم يكن لهذه التعديلات والتعديلات الأخرى الناتجة من التحسينات على معايير التقارير المالية الدولية أي تأثير جوهري على السياسات المحاسبية ، المركز المالي و نتائج الشركة.

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مراجعة)

٥. صافي الأقساط المكتسبة

(غير مراجعة) للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (ريال سعودي)		
صافي	حصة معيدي التأمين	الإجمالي
٨٩,٤٢٨,٢٣٥	(١٣١,٧٤٠,٨٦٥)	٢٢١,١٦٩,١٠٠
٩٢,٨٣٩,٢٨٨	(١٤,١٨٢,٢٧١)	١٠٧,٠٢١,٥٥٩
١٨٢,٢٦٧,٥٢٣	(١٤٥,٩٢٣,١٣٦)	٣٢٨,١٩٠,٦٥٩
(١٨٧,١١٣)	(٢٢,٢٥٦,٣٤٢)	٢٢,٠٦٩,٢٢٩
١٨٢,٠٨٠,٤١٠	(١٦٨,١٧٩,٤٧٨)	٣٥٠,٢٥٩,٨٨٨

التأمين العام
تأمين الحماية والإدخار
الأقساط المكتسبة
التغير في إحتياطي أقساط التأمين غير المكتسبة
الأقساط المكتسبة

(غير مراجعة) للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ (ريال سعودي)		
صافي	حصة معيدي التأمين	الإجمالي
١٠٤,٧٢٢,٢٨٥	(١٦٩,٨٢٢,٣٧٢)	٢٧٤,٥٤٤,٦٥٧
٨٠,٢٣٤,٢٥٧	(٦,٢٧١,٧٥٠)	٨٦,٥٠٦,٠٠٧
١٨٤,٩٥٦,٥٤٢	(١٧٦,٠٩٤,١٢٢)	٣٦١,٠٥٠,٦٦٤
(٤,٠٢٠,٧٩٦)	٢٠,٢٣٢,٠٠٨	(٢٤,٢٥٢,٨٠٤)
١٨٠,٩٣٥,٧٤٦	(١٥٥,٨٦٢,١١٤)	٣٣٦,٧٩٧,٨٦٠

التأمين العام
تأمين الحماية والإدخار
الأقساط المكتسبة
التغير في إحتياطي أقساط التأمين غير المكتسبة
الأقساط المكتسبة

٦. مطالبات تحت التسوية

(غير مراجعة) كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (ريال سعودي)		
صافي	حصة معيدي التأمين	الإجمالي
٤٢,٦٧٣,٨٠٩	(١٠١,٧٦٢,٣٤٧)	١٤٤,٤٣٦,١٥٦
٢,٨٢٠,٤٥٧	(٣,٧٩٥,٣٦٣)	٦,٦١٥,٨٢٠
٤٥,٤٩٤,٢٦٦	(١٠٥,٥٥٧,٧١٠)	١٥١,٠٥١,٩٧٦

التأمين العام
تأمين الحماية والإدخار
إجمالي مطالبات التأمين تحت التسوية

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مراجعة)

٦. مطالبات تحت التسوية (تتمة)

(مراجعة) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (ريال سعودي)		
صافي	حصة معيدي التأمين	الإجمالي
٤٤,٩٦٤,٧٧٥	(٧٨,٨٨٥,٣١٤)	١٢٣,٨٥٠,٠٨٩
٢,٢٤٢,٥٣٠	(٤,٣٤٥,١٣٦)	٦,٥٨٧,٦٦٦
٤٧,٢٠٧,٣٠٥	(٨٣,٢٣٠,٤٥٠)	١٣٠,٤٣٧,٧٥٥

التأمين العام
تأمين الحماية والإدخار
إجمالي مطالبات التأمين تحت التسوية

٧. أقساط تأمين مستحقة، صافي

(غير مراجعة) كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ ريال سعودي				
متأخرة السداد ومنخفضة القيمة		متأخرة السداد ولم تنخفض قيمتها	غير متأخرة السداد ولم تنخفض قيمتها	الإجمالي
أكثر من ١٨٠ يوم	أقل من ١٨٠ يوم	إلى ٩٠ يوم		
٤٩,٨٧٧,٧٩٢	٣٥,٤٧١,٩٤٦	٧٧,٩١٦,٤٠٩	-	١٦٣,٢٦٦,١٤٧
(٢٣,١٧٦,٩٣٢)	(٥,٣٢٠,٧٩٢)	-	-	(٢٨,٤٩٧,٧٢٤)
٢٦,٧٠٠,٨٦٠	٣٠,١٥١,١٥٤	٧٧,٩١٦,٤٠٩	-	١٣٤,٧٦٨,٤٢٣

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

(مراجعة) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ ريال سعودي				
متأخرة السداد ومنخفضة القيمة		متأخرة السداد ولم تنخفض قيمتها	غير متأخرة السداد ولم تنخفض قيمتها	الإجمالي
أكثر من ١٨٠ يوم	أقل من ١٨٠ يوم	إلى ٩٠ يوم		
٤٢,٧٢٢,٠٠٣	٥٤,٢٠٧,١٩٨	٦٠,١٢٠,٥٦٩	-	١٥٧,٠٤٩,٧٧٠
(٢١,٨٦٦,٤٧٤)	(٨,٢٤٥,٨٠٢)	-	-	(٣٠,١١٢,٢٧٦)
٢٠,٨٥٥,٥٢٩	٤٥,٩٦١,٣٩٦	٦٠,١٢٠,٥٦٩	-	١٢٦,٩٣٧,٤٩٤

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

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

٢٠١١ ريال سعودي	٢٠١٢ ريال سعودي	
٢٦,٦٢٦,٢٥٢	٣٠,١١٢,٢٧٦	الرصيد في بداية الفترة
٣,٤٨٦,٠٢٤	٣,٧٣٣,٧٢٨	المحمل على الفترة
-	(٥,٣٤٨,٢٨٠)	شطب أقساط تأمين مستحقة خلال الفترة
٣٠,١١٢,٢٧٦	٢٨,٤٩٧,٧٢٤	الرصيد في نهاية الفترة

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مراجعة)

٨. وديعة نظامية

طبقاً لأنظمة التأمين المتبعة في المملكة العربية السعودية، قامت الشركة بإيداع ١٠% من رأس مالها المدفوع، وبمبلغ ٢٠.٠٠٠.٠٠٠ ريال سعودي لدى بنك تم تحديده من قبل مؤسسة النقد العربي السعودي، وتشمل على الفائدة المستحقة وقدرها ٧٦,٠٢٥ ريال سعودي (٧٦,٠٢٥ ريال سعودي : ٢٠١١). إن هذه الوديعة النظامية غير قابلة للسحب بدون موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي. يتم الاحتفاظ بهذه الوديعة النظامية لدى البنك السعودي الفرنسي، حليف للشركة.

٩. الإستثمارات

الإستثمارات المتاحة للبيع

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مراجعة)
ريال سعودي

الإجمالي	غير مدرجة	مدرجة	
٥٤,٠٩٠,٥٠٠	-	٥٤,٠٩٠,٥٠٠	الصكوك
٧٤,٣٤٦,٨٧٧	-	٧٤,٣٤٦,٨٧٧	السندات
١٠,٤٦٨,٦٧٥	-	١٠,٤٦٨,٦٧٥	الصناديق الإستثمارية
٣,٢٢٣,٠٧٨	٣,٢٢٣,٠٧٨	-	أسهم
١٤٢,١٢٩,١٣٠	٣,٢٢٣,٠٧٨	١٣٨,٩٠٦,٠٥٢	الإجمالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (غير مراجعة)
ريال سعودي

الإجمالي	غير مدرجة	مدرجة	
٢٤,١٢٥,٠٠٠	-	٢٤,١٢٥,٠٠٠	الصكوك
٤٧,١٥١,٥٦٣	-	٤٧,١٥١,٥٦٣	السندات
٥٥,٧٣٨,٩٥٥	-	٥٥,٧٣٨,٩٥٥	الصناديق الإستثمارية
٣,٢٢٣,٠٧٨	٣,٢٢٣,٠٧٨	-	أسهم
١٣٠,٢٣٨,٥٩٦	٣,٢٢٣,٠٧٨	١٢٧,٠١٥,٥١٨	الإجمالي

تم عرض التغير المتراكم في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع البالغ ١,٥٢٠,٧٦٠ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١١): ٩٢٥,٣٧٨ ريال سعودي) ضمن حقوق المساهمين في قائمة المركز المالي.

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مراجعة)

١٠. المعاملات و الأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة
فيما يلي تفاصيل المعاملات الرئيسية مع الأطراف ذات العلاقة خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ و ٣٠ يونيو ٢٠١١
وأرصدة المتعلقة بها كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ و ٣١ ديسمبر ٢٠١١:

أطراف ذات علاقة	طبيعة المعاملة	ريال سعودي	ريال سعودي
شركات تحت السيطرة، تحت سيطرة مشتركة أو تأثير جوهري لأطراف ذات علاقة	- أقساط التأمين المكتتبة	٩,٩٠١,٤٥٩	١٨,٢٨٠,٥٤٨
شركات تحت السيطرة، تحت سيطرة مشتركة أو تأثير جوهري لأطراف ذات علاقة	- أقساط إعادة التأمين الصادرة	١٢,٣٢٨,٤٣٢	١٤,٦٢٧,٧٧٠
شركات تحت السيطرة، تحت سيطرة مشتركة أو تأثير جوهري لأطراف ذات علاقة	- إجمالي المطالبات المدفوعة - حصة معيد التأمين من المطالبات المدفوعة	٨,١٥٤,١٨٢	٢,٩٥٥,٩٩٠
شركات تحت السيطرة، تحت سيطرة مشتركة أو تأثير جوهري لأطراف ذات علاقة	- مصاريف عمولات	٦,٣٠٥,٢٣٢	١,٥٨٥,٦٨٥
شركات تحت السيطرة، تحت سيطرة مشتركة أو تأثير جوهري لأطراف ذات علاقة	- دخل عمولات	٣,٦١٥,١٥٦	٣,٦٢٩,٧٧١
شركات تحت السيطرة، تحت سيطرة مشتركة أو تأثير جوهري لأطراف ذات علاقة	- مصاريف أخرى	١,٥١٥,٣٩٩	١,٩٦٣,٨٠٥
كبار موظفي الإدارة	- أتعاب ادارة المطالبات	٤٠٥,٧٢٠	١,٤٤٨,٧٧٤
أعضاء مجلس الإدارة	- مكافأة ومصاريف متعلقة بها رسوم ومصاريف متعلقة بها	٤,٤٦١,١٥٤	٣,٢٧٧,٩٥٥
		١٤٤,٨٥٠	١٣٥,٠٠٠

كبار موظفي الإدارة هم الأشخاص الذين لديهم الصلاحية والمسئولية للقيام بأعمال التخطيط، والتوجيه، والإشراف على نشاطات الشركة، بصورة مباشرة أو غير مباشرة، ويتكونون من كبار المدراء التنفيذيين بما فيهم الرئيس التنفيذي، نائب الرئيس التنفيذي، المدير المالي التنفيذي للشركة. تدار كافة الإستثمارات المربوطة بوحدات وبعض الإستثمارات المتاحة للبيع الهامة من قبل شركة حليفة (شركة كابيتال السعودي الفرنسي).

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

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مراجعة)

١٠. المعاملات و الأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة - تتمة

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

(مراجعة) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ ريال سعودي	(غير مراجعة) كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ ريال سعودي	
١,٠٥٠,١١٣	٢,٨٤٢,٢٥٩	- مصاريف مستحقة
١,٨٠٧,٢٥٤	٤,١٣٠,١٩٣	- أقساط تأمين مستحقة، صافي
٢٧,١٩٦,٨٩٦	٢٣,٠٨٤,٣٠٦	- ذمم معيدي التأمين دائنة، صافي
٢٠٩,٨٤٠	١,٩٢٢,٦٢٥	- مطالبات تحت التسوية

تشمل الأطراف ذات العلاقة الجهات التالية:

(أليانز س.ن.أ، أليانز مينا هولدينج - برمودا، أليانز تحويل المخاطر أي جي دبي، أي جي اف العالمية، شركة أليانز العالمية المتخصصة، أليانز ورلد وايد كير، أليانز المخاطر العالمية الولايات المتحدة الأمريكية، أليانز بلجيكا، يولر هيرمس، أليانز س.إ. زيورخ، أليانز هونج كونج، أليانز المخاطر العالمية هولندا، أليانز سنغافورة، أليانز نيوزيلندا، شركة أليانز لبيع منتجات التأمين، البنك السعودي الفرنسي، سوفينكو السعودي الفرنسي، نكست كير السعودية، كايلون السعودي الفرنسي، وشركة إنسعودي للتأمين (ش.م.ب.م).

١١. إستثمارات مربوطة بوحدة

فيما يلي يمثل القيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر لعقود الإستثمارات المربوطة بوحدة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢:

(مراجعة) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ ريال سعودي	(غير مراجعة) كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ ريال سعودي	
٤٥٨,٣٨٩,٨٣٦	٤٨٦,٨٢٠,٦٠٨	صناديق محلية
١٢,٧٥٦,٨٤٨	١١,٦٤١,٢٠٨	صناديق أجنبية
٤٧١,١٤٦,٦٨٤	٤٩٨,٤٦١,٨١٦	

١٢. رأس المال

يتكون رأس المال المصرح به والمصدر من ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢، ويتكون من ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم، بقيمة اسمية قدرها ١٠ ريال سعودي للسهم الواحد.

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

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مراجعة)

١٣. دخل / (خسارة) السهم الأساسي والمخفض

تم احتساب دخل / (الخسارة) الأساسي والمخفض للسهم على النحو التالي:

(غير مراجعة) للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ ريال سعودي	(غير مراجعة) للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ ريال سعودي	(غير مراجعة) للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ ريال سعودي	(غير مراجعة) للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ ريال سعودي	صافي دخل / (خسارة) الفترة (ريال سعودي)
١,٨٦٦,٩٠٧	٤,٦٤٤,٦٣٥	١,٥٤٠,٣٢٦	٢,١٣٦,٠٤٥	
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح للأسهم العادية (إيضاح ١٢ أ.)
				دخل / (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة - (ريال سعودي)
(٠.٠٩)	٠.٢٣	٠.٠٨	٠.١١	

١٤- الإحتياطي النظامي

طبقاً للنظام الأساسي، يجب على الشركة أن تحول ٢٠% من صافي دخل السنة إلى الإحتياطي النظامي حتى يساوي الإحتياطي رأس المال. ونظراً للخسائر المتراكمة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ لم تقم الشركة بتحويل أي مبلغ إلى الإحتياطي النظامي.

١٥- الإلتزامات المحتملة

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

١٦- المعلومات القطاعية

أ) تماشياً مع طريقة إعداد التقارير المالية الداخلية للشركة، تم إعتداد قطاعات الأعمال من قبل الإدارة بخصوص أنشطة الشركة، موجوداتها و مطلوباتها. تركز المعلومات الواردة في الإيضاحات على أساس التقارير الحالية لرئيس العمليات صانع القرار.

لا تتضمن موجودات القطاع النقد وما شابه لعمليات التأمين، الذمم المدينة، مصاريف مدفوعة مقدماً، المستحق من عمليات المساهمين و ممتلكات و معدات. وبناء عليه، تم إدخالهم في موجودات غير موزعة.

لا تتضمن مطلوبات القطاع ذمم دائنة لمعيدي التأمين، مكافأة نهاية الخدمة للموظفين، مصاريف مستحقة و مطلوبات أخرى. وبناء عليه، تم إدخالهم في مطلوبات غير موزعة.

إن الموجودات و المطلوبات غير الموزعة قد تم ابلاغ رئيس قسم التشغيل عنها على أساس تراكمي ولم يتم توزيعها تحت القطاعات ذات علاقة.

ب) قطاعات الأعمال

فيما يلي القطاعات المعتمدة لهدف التقارير القطاعية:

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

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مراجعة)

١٦- المعلومات القطاعية - تتمة

								(غير مراجعة)
								لثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢
المركبات	الهندسي	الصحي	ممتلكات	عام أخرى	حماية و إئخر	المساهمين	المجموع	
								ريال سعودي
١٨,٠٦٧,٨٣٤	١٦,٤٢٤,٩٥٥	٢٢,٥٧٩,١١٣	١٩,٣٤١,٦٧٤	١٦,٦٤٠,٩٩٧	٥٢,٣٦٠,٨١٠	-	١٤٥,٤١٥,٣٨٣	إجمالي الأقساط المكتتبة
(٧٨٧,١٧٩)	(١٣,٢٤٤,٥٨٠)	(١٠,٧٢٥,٢٤٦)	(١٦,٤٨٣,٢٢٦)	(١١,٥٦٩,١٧٢)	(٦,١٧٨,٤٣٢)	-	(٥٨,٩٨٧,٨٣٥)	أقساط إعادة التأمين الصادرة
١٧,٢٨٠,٦٥٥	٣,١٨٠,٣٧٥	١١,٨٥٣,٨٦٧	٢,٨٥٨,٤٤٨	٥,٠٧١,٨٢٥	٤٦,١٨٢,٣٧٨	-	٨٦,٤٢٧,٥٤٨	صافي الأقساط المكتتبة
٢٠,٣٨٣,٠٩٠	٣,٣٥٠,٤٤٧	١٢,٦٥٥,٩٣١	٣,٦٣٧,٨٢٣	٤,٨٧٣,٥٤٦	٤٦,١٥١,١٩٦	-	٩١,٠٥٢,٠٣٣	صافي الاقساط المكتسبة
-	-	-	-	-	(٢,٢٤٥,٤٩٧)	-	(٢,٢٤٥,٤٩٧)	الأرباح غير المحققة للإستثمارات المربوطة بوحدات
(١٧,٨٦٧,٥٢٣)	(٣٦٨,١٤٥)	(١٠,٩٠٩,٨٩٦)	(١,٩٧٠,١١٢)	(٢,٦٦٢,٠٥٣)	(٢٨,٨٣٥,٨٠٧)	-	(٦٢,٦١٣,٥٣٦)	صافي المطالبات المكتسبة
(١٢٥,٠٨٠)	-	-	-	-	-	-	(١٢٥,٠٨٠)	التغير في احتياطي العجز في أقساط التأمين
-	-	-	-	-	(٤,٩٤٨,٩٩٠)	-	(٤,٩٤٨,٩٩٠)	التغير في الإحتياطي الحسابي
(٢,١٨٧,٠٠١)	٨٧٣,٠٣٨	(١,٠٧١,٥٤٠)	١,٦٢٠,١٦٨	١,٣٧٨,٩٠٤	(٢,٧٥٣,٧٧٨)	-	(٢,١٤٠,٢٠٩)	(مصاريف) / إيرادات العمولات، صافي
(٩٠,٣٣٩)	(٨٢,١٢٥)	(١١٢,٨٩٦)	(٩٦,٧٠٩)	(٨٣,٢٠٤)	(٢٦١,٨٠٤)	-	(٧٢٧,٠٧٧)	مصاريف إكتتاب أخرى
١١٣,١٤٧	٣,٧٧٣,٢١٥	٥٦١,٥٩٩	٣,١٩١,١٧٠	٣,٥٠٧,١٩٣	٧,١٠٥,٣٢٠	-	١٨,٢٥١,٦٤٤	صافي نتيجة الإكتتاب
-	-	-	-	-	-	-	٢٢٥,٨٣٧	أرباح غير موزعة
-	-	-	-	-	-	-	(١٧,٤٨١,٩٠٦)	مصاريف غير موزعة
-	-	-	-	-	-	-	٩٩٥,٥٧٥	الفائض من عمليات التأمين
-	-	-	-	-	-	-	(٩٩,٥٥٧)	المحتفظ به في عمليات التأمين
-	-	-	-	-	-	١,٤٣٤,٦٠٠	١,٤٣٤,٦٠٠	إجمالي إيرادات المساهمين
-	-	-	-	-	-	(١٩٤,٥٧٣)	(١٩٤,٥٧٣)	مصاريف عمومية و إدارية
-	-	-	-	-	-	-	٢,١٣٦,٠٤٥	صافي الدخل للفترة

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مراجعة)

١٦-المعلومات القطاعية – تتمة

المركبات	الهندسي	الصحي	ممتلكات	عام أخرى	حماية و إبحار	المساهمين	المجموع	(غير مراجعة)
ريال سعودي								لستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢
٣٩,٩١١,٦١٤	٢٩,٢٥٣,٦٠٩	٥٣,٦٥١,٣٩٨	٥٦,٤٥٩,٧٣٣	٤١,٨٩٢,٧٤٦	١٠٧,٠٢١,٥٥٩	-	٣٢٨,١٩٠,٦٥٩	إجمالي الأقساط المكتتبة
(١,٨١٤,٢٢٢)	(٢٣,٩٦٠,٩٥٤)	(٢٤,٩٦٧,٤٤٥)	(٤٩,١٧٦,٦٦٤)	(٣١,٨٢١,٥٨٠)	(١٤,١٨٢,٢٧١)	-	(١٤٥,٩٢٣,١٣٦)	أقساط إعادة التأمين الصادرة
٣٨,٠٩٧,٣٩٢	٥,٢٩٢,٦٥٥	٢٨,٦٨٣,٩٥٣	٧,٢٨٣,٠٦٩	١٠,٠٧١,١٦٦	٩٢,٨٣٩,٢٨٨	-	١٨٢,٢٦٧,٥٢٣	صافي الأقساط المكتتبة
٣٩,٣٦٤,٠٨٠	٥,٤٤٤,٥٠٢	٢٨,٤٧٠,٠٣٨	٧,٣٠٧,٦٦٦	٩,٤٧٦,٥٥١	٩٢,٠١٧,٧٧٣	-	١٨٢,٠٨٠,٤١٠	صافي الأقساط المكتسبة
-	-	-	-	-	٣,٨٨٣,١٤٦	-	٣,٨٨٣,١٤٦	الأرباح غير المحققة للإستثمارات المربوطة بوحدات
(٣٤,١٧٨,٩٢٩)	(٤٨٢,٨٥٩)	(٢٤,٢٧٠,١٤٩)	(١,٨٥٠,٤٤٢)	(١,٢٥١,٠٨٨)	(٥١,٣٨٣,٨٢٩)	-	(١١٣,٤١٧,٢٩٦)	صافي المطالبات المتكبدة
(٥٦٤,٩٥٣)	-	-	-	-	-	-	(٥٦٤,٩٥٣)	التغير في إحتياطي العجز في أقساط التأمين
-	-	-	-	-	(٢٧,١٠١,٣٨٩)	-	(٢٧,١٠١,٣٨٩)	التغير في الإحتياطي الحسابي
(٤,٤٢٢,٧٤٢)	١,٧٤٤,٥٢٤	(٢,٣٠٠,٨٥١)	٢,٩٩١,٥٢٥	٢,٨١٤,٤٧٤	(٥,٠٧٢,٥٩١)	-	(٤,٢٤٥,٦٦١)	(مصاريف) / إيرادات العمولات، صافي
(١٩٩,٥٥٨)	(١٤٦,٢٦٨)	(٢٦٨,٢٥٧)	(٢٨٢,٢٩٩)	(٢٠٩,٤٦٣)	(٥٣٥,١٠٨)	-	(١,٦٤٠,٩٥٣)	مصاريف إكتتاب أخرى
(٢,١٠٢)	٦,٥٥٩,٨٩٩	١,٦٣٠,٧٨١	٨,١٦٦,٢٥٠	١٠,٨٣٠,٤٧٤	١١,٨٠٨,٠٠٢	-	٣٨,٩٩٣,٣٠٤	صافي نتيجة الإكتتاب
-	-	-	-	-	-	-	٥٨٦,٠٥٧	أرباح غير موزعة
-	-	-	-	-	-	-	(٣٦,٨٨٧,١٦٩)	مصاريف غير موزعة
-	-	-	-	-	-	-	٢,٦٩٢,١٩٢	الفائض من عمليات التأمين
-	-	-	-	-	-	-	(٢٦٩,٢١٩)	المحتفظ به في عمليات التأمين
-	-	-	-	-	-	٢,٥٦٢,٧٥٣	٢,٥٦٢,٧٥٣	إجمالي إيرادات المساهمين
-	-	-	-	-	-	(٣٤١,٠٩١)	(٣٤١,٠٩١)	مصاريف عمومية و إدارية
-	-	-	-	-	-	-	٤,٦٤٤,٦٣٥	صافي الدخل للفترة

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مراجعة)

١٦- المعلومات القطاعية - تتمة

المجموع	عمليات المساهمين	حماية و إبخار	عام أخرى	ممتلكات	الصحي	الهندسي	المركبات	(غير مراجعة)
ريال سعودي								
كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢								
موجودات عمليات التأمين								
١٠٣,٠٠١,٧٥٥	-	٧,٠٦٢,١٢٩	١٤,٩٨٣,٦١٦	٣٦,٥٦٥,٤٢٤	٨,٣٩٢,٨٨٦	٣٥,٧٥٠,٠٣٦	٢٤٧,٦٦٤	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
١٠٥,٥٥٧,٧١٠	-	٣,٧٩٥,٣٦٣	١١,٤٨٤,٩٣٦	٤٨,٠٤٠,٣٨٥	١,٠٠٠,٢٩٠	٣٧,١٦١,٦٢٥	٤,٠٧٥,١١١	حصة معيدي التأمين من المطلبات تحت التسوية
١٣,٩١٠,١٢٩	-	١,٢٣٥,٨٩٥	١,١٦٣,١٩٨	٢,٧٩٠,٣٠٤	٩٩٧,٣٢٨	٣,٧٣٨,٧٥١	٣,٩٨٤,٦٥٣	تكاليف إستحواذ وثائق مؤجلة
١٦٣,٢٦٦,١٤٧	-	٨,٢١٦,٢٨٦	٣٩,١٦٠,٧٩٩	٣٢,٦٣٦,٠١١	٢٢,٠٠٨,٠٤٦	٢٤,٤٦٢,٣٢٦	٣٦,٧٨٢,٦٧٩	إجمالي أقساط تأمين المستحقة
(٢٨,٤٩٧,٧٢٤)	-	-	-	-	-	-	-	مخصص أقساط التأمين المشكوك في تحصيلها
٤٩٨,٤٦١,٨١٦	-	٤٩٨,٤٦١,٨١٦	-	-	-	-	-	إستثمارات مربوطة بوحدات
١٢٦,٤٧٣,٢٣٠	-	-	-	-	-	-	-	موجودات غير موزعة
١٦٦,١٥١,٣٢٤	١٦٦,١٥١,٣٢٤	-	-	-	-	-	-	موجودات المساهمين
١,١٤٨,٣٢٤,٣٨٧								إجمالي الموجودات
مطلوبات عمليات التأمين								
١٦٩,٥٨٩,٤٤٤	-	٨,٢٥٩,٩٠٨	٢١,٣٤٧,٥٤٥	٤٢,٤٩٢,٣١٢	١٨,٨٢٨,٤١٠	٤٢,٧٧٧,٣٧٨	٣٥,٨٨٣,٨٩١	أقساط غير مكتسبة
١٥١,٠٥١,٩٧٦	-	٦,٦١٥,٨٢٠	٢٠,٣٦٠,٦٧٢	٥٣,٠٠٨,٠٤٤	٨,٧١٥,٧٩٣	٣٨,٤١٣,٥٠٠	٢٣,٩٣٨,١٤٧	مطلوبات تحت التسوية
١٤,٣٧٨,٥٢٧	-	١٩٣,٠٦٧	١,٩٩٦,٨١٣	٥,٤٨٦,٥٠٦	-	٦,٦٦٨,٠١٣	٣٤,١٢٨	عمولات غير مكتسبة
٥٦٤,٩٥٣	-	-	-	-	-	-	٥٦٤,٩٥٣	إحتياطي العجز في أقساط التأمين
٤٩٩,٦٩٨,٣٢١	-	٤٩٩,٦٩٨,٣٢١	-	-	-	-	-	الإحتياطي الحسابي
١٤٦,٨٨٩,٨٤٢	-	-	-	-	-	-	-	مطلوبات غير موزعة
١٦٦,١٥١,٣٢٤	١٦٦,١٥١,٣٢٤	-	-	-	-	-	-	مطلوبات وحقوق المساهمين
١,١٤٨,٣٢٤,٣٨٧								إجمالي مطلوبات عمليات التأمين ومطلوبات وحقوق المساهمين

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مراجعة)

١٦- المعلومات القطاعية – تتمة

عمليات								(غير مراجعة)
المجموع	المساهمين	حماية و إدخال	عام أخرى	ممتلكات	الصحي	الهندسي	المركبات	
ريال سعودي								
١٨٨,٨٩٦,٧٧١	-	٤٢,٠٨٩,٩٥٩	١٧,٧٧٨,٣٢٦	٤٤,٢٩٦,٧٩٨	٣٨,٤٦٨,٩٥٠	٢٦,٦٥٩,٦٨٨	١٩,٦٠٣,٠٥٠	
(٩٦,٧٩٩,٢٠١)	-	(١,٠٠٥,٢٤٨)	(١٢,٢٥٦,٩٥٧)	(٤٠,٦٤٦,٧٣٥)	(١٩,٠٥٧,٩٠٤)	(٢٣,٢٣٣,٠٩٢)	(٤٩٩,٢٦٥)	
٩٢,٠٩٧,٥٧٠	-	٤١,٠٨٤,٧١١	٥,٥٢١,٣٦٩	٣,٦٥٠,٠٦٣	١٩,٤١١,٠٤٦	٣,٣٢٦,٥٩٦	١٩,١٠٣,٧٨٥	
٩٢,٥١٣,٠١٠	-	٤١,٢٥٠,٦٦٢	٥,١١٣,٢٦١	٣,٨٥٢,٧٩١	١٩,١٩٠,١٦٠	٢,٣٧٧,٠٦٢	٢٠,٧٢٩,٠٧٤	
(٥٦١,٦١٢)	-	(٥٦١,٦١٢)	-	-	-	-	-	
(٥٠,٦٩٥,٠٧٥)	-	(١١,٢١٥,٤٨٣)	(٢,٧٤٤,٣٢٤)	(٦٠٥,٨٤٤)	(١٦,٧٧١,١٧٥)	٣٠,٦٥٣	(١٩,٣٨٨,٩٠٢)	
(٢١,٧٤٠,٢٠٥)	-	(٢١,٧٤٠,٢٠٥)	-	-	-	-	-	
(٣,١١٣,٩٣١)	-	(٢,٨٠٢,٦١٧)	١,٤٢٩,٨٠٧	١,٣٤٣,١٣١	(١,٨٨٩,٢٣٧)	٦٢٢,٩٤٥	(١,٨٢٧,٩٦٠)	
(٩٤٤,٤٨٤)	-	(٢١٠,٤٥٠)	(٨٨,٨٩٢)	(٢٢١,٤٨٥)	(١٩٢,٣٤٤)	(١٣٣,٢٩٨)	(٩٨,٠١٥)	
١٥,٤٥٧,٧٠٣	-	٤,٧٢٠,٢٩٥	٣,٧٠٩,٨٥٢	٤,٣٦٨,٥٩٣	٣٣٧,٤٠٤	٢,٩٠٧,٣٦٢	(٥٨٥,٨٠٣)	
٦٦٤,٠٠١	-	-	-	-	-	-	-	
(١٤,٩٢٥,٧٢٥)	-	-	-	-	-	-	-	
١,١٩٥,٩٧٩	-	-	-	-	-	-	-	
٣٦٠,٦٨٦	٣٦٠,٦٨٦	-	-	-	-	-	-	
(١٦,٣٣٩)	(١٦,٣٣٩)	-	-	-	-	-	-	
١,٥٤٠,٣٢٦								

لثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

إجمالي الأقساط المكتتبة

أقساط إعادة التأمين الصادرة

صافي الأقساط المكتتبة

صافي الأقساط المكتتبة

الأرباح غير المحققة للاستثمارات المربوطة بوحدات

صافي المطالبات المكتتبة

التغير في الإحتياطي الحسابي

(مصاريف) / إيرادات العمولات، صافي

مصاريف إكتتاب أخرى

صافي نتيجة الإكتتاب

أرباح غير موزعة

مصاريف غير موزعة

الفائض من عمليات التأمين

إجمالي إيرادات المساهمين

مصاريف عمومية و إدارية

صافي الدخل للفترة

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مراجعة)

١٦-المعلومات القطاعية – تتمة

المركبات	الهندسي	الصحي	ممتلكات	عام أخرى	حماية و إيداع	المساهمين	المجموع	(غير مراجعة)
ريال سعودي								للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١
٤٤,٨٨١,٥٦٤	٣٣,٣٦٩,٦٧٢	٧٥,٣٩٥,٢٨٧	٧٨,٢٥١,٢٢٧	٤٢,٦٤٦,٩٠٧	٨٦,٥٠٦,٠٠٧	-	٣٦١,٥٠٠,٦٦٤	إجمالي الأقساط المكتتبة
(١,٨١١,١٦٢)	(٢٨,٤٩٤,٦١٦)	(٣٧,٦١٢,٩٥٣)	(٦٨,٦٨٥,٥٩٦)	(٣٣,٢١٨,٠٤٥)	(٦,٢٧١,٧٥٠)	-	(١٧٦,٠٩٤,١٢٢)	أقساط إعادة التأمين الصادرة
٤٣,٠٧٠,٤٠٢	٤,٨٧٥,٠٥٦	٣٧,٧٨٢,٣٣٤	٩,٥٦٥,٦٣١	٩,٤٢٨,٨٦٢	٨٠,٢٣٤,٢٥٧	-	١٨٤,٩٥٦,٥٤٢	صافي الأقساط المكتتبة
٤٢,٠١٥,٢٤٧	٤,٠٥٠,٧١٩	٣٩,٠١٠,٣٤٥	٧,٦٩٩,٤٤٦	٧,٨٢٢,٩٤٠	٨٠,٣٣٧,٠٤٩	-	١٨٠,٩٣٥,٧٤٦	صافي الأقساط المكتتبة
-	-	-	-	-	١,٥١١,١٤١	-	١,٥١١,١٤١	الأرباح غير المحققة للإستثمارات المرتبطة بوحدات
(٣٥,٣٣٨,٦٥٣)	(٧٨٩,٨١٨)	(٢٩,١٠٣,٣٢٤)	(٢,٠٣٠,٢٠٠)	(٥,٧٢٣,٨٨٤)	(٣٠,٣٧٢,٦٦١)	-	(١٠٣,٣٥٨,٥٤٠)	صافي المطالبات المكتتبة
-	-	-	-	-	(٣٦,٢٠٤,٠٧٠)	-	(٣٦,٢٠٤,٠٧٠)	التغير في الإحتياطي الحسابي
(٤,٠٦٦,١٦٧)	١,١٠٢,٢٠٧	(٤,٠٥٠,٠١٨)	١,٧٦٤,٦٢٥	١,٨٧٢,٢١٩	(٥,٢٠٢,٧٩٩)	-	(٨,٥٧٩,٩٣٣)	(مصاريف) / إيرادات العمولات، صافي
(٢٢٤,٤٠٨)	(١٦٦,٨٤٨)	(٣٧٦,٩٧٦)	(٣٩١,٢٥٦)	(٢١٣,٢٣٥)	(٤٣٢,٥٣٠)	-	(١,٨٠٥,٢٥٣)	مصاريف إكتتاب أخرى
٢,٣٨٦,٠١٩	٤,١٩٦,٢٦٠	٥,٤٨٠,٠٢٧	٧,٠٤٢,٦١٥	٣,٧٥٨,٠٤٠	٩,٦٢٦,١٣٠	-	٣٢,٤٩٩,٠٩١	صافي نتيجة الإكتتاب
-	-	-	-	-	-	-	٨١٢,٧٧٤	أرباح غير موزعة
-	-	-	-	-	-	-	(٣٥,٨٦٨,٨٢٠)	مصاريف غير موزعة
-	-	-	-	-	-	-	(٢,٥٥٦,٩٥٥)	الفائض من عمليات التأمين
-	-	-	-	-	-	٨٠٤,٠١٧	٨٠٤,٠١٧	إجمالي إيرادات المساهمين
-	-	-	-	-	-	(١١٣,٩٦٩)	(١١٣,٩٦٩)	مصاريف عمومية و إدارية
-	-	-	-	-	-	-	(١,٨٦٦,٩٠٧)	صافي الدخل للفترة

شركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مراجعة)

١٦- المعلومات القطاعية - تتمة

مراجعة	المركبات	الهندسي	الصحي	ممتلكات	عام أخرى	حماية وإخلاء	المساهمين	عمليات	المجموع
ريال سعودي									
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١									
موجودات عمليات التأمين									
	١٦٠,٨٨٥	٤٩,٣١٨,٢٨٣	٨,٢٣٥,٤٨٩	٤٦,٦٣٥,٠١١	١٩,٠٠٦,١٨٦	١,٩٠٢,٢٤٣	-	١٢٥,٢٥٨,٠٩٧	
	١,٢٩٥,٩٤٦	٣٠,٩٧٢,٨٧٨	٦١٠,٢٧٧	٣٥,٧١٠,٩١٥	١٠,٢٩٥,٢٩٨	٤,٣٤٥,١٣٦	-	٨٣,٢٣٠,٤٥٠	
	٤,٣٩٥,٩٢٢	٣,٩٧١,١٧٢	١,٢٣٤,٠٠١	٢,٠٢٥,٤١٩	١,٣٩٧,٩٧٦	١,١٩٧,٣٦٦	-	١٤,٢٢١,٨٥٦	
	٤١,٨١٤,٢٣٧	١٦,٧٥١,٦٠٠	٢٨,٥٩٢,٤٧٨	١٢,٠٥٣,١٨٣	٥٠,٥٩٧,٦٣٥	٧,٢٤٠,٦٣٧	-	١٥٧,٠٤٩,٧٧٠	
	-	-	-	-	-	-	-	(٣٠,١١٢,٢٧٦)	
	-	-	-	-	-	٤٧١,١٤٦,٦٨٤	-	٤٧١,١٤٦,٦٨٤	
	-	-	-	-	-	-	-	٩٠,٢٤٩,٦١٣	
	-	-	-	-	-	-	-	١٦٣,٧٨٢,٨٣٠	١٦٣,٧٨٢,٨٣٠
	-	-	-	-	-	-	-	<u>١,٠٧٤,٨٢٧,٠٢٤</u>	
مطلوبات عمليات التأمين									
	٣٧,٠٦٣,٧٩٩	٥٦,٤٩٧,٤٧٢	١٨,٤٥٧,٠٩٧	٥٢,٥٨٦,٢٩٦	٢٤,٧٧٥,٥٠٣	٢,٢٧٨,٥٠٦	-	١٩١,٦٥٨,٦٧٣	
	٢١,٥٣٣,٢٥١	٣١,٩٩٥,٠٤٥	١٠,٤٠١,٨١٢	٣٩,١٥١,٦٩١	٢٠,٧٦٨,٢٩٠	٦,٥٨٧,٦٦٦	-	١٣٠,٤٣٧,٧٥٥	
	٢٣,١٩٣	٧,٢٤٧,٢٥٧	-	٤,٨٥٣,٦٣٩	٢,٧٢٢,١٨٤	٢٥٠,٤١٣	-	١٥,٠٩٦,٦٨٦	
	-	-	-	-	-	٤٧٢,٥٩٦,٩٣٢	-	٤٧٢,٥٩٦,٩٣٢	
	-	-	-	-	-	-	-	١٠١,٢٥٤,١٤٨	
	-	-	-	-	-	-	-	١٦٣,٧٨٢,٨٣٠	١٦٣,٧٨٢,٨٣٠
	-	-	-	-	-	-	-	<u>١,٠٧٤,٨٢٧,٠٢٤</u>	
إجمالي مطلوبات عمليات التأمين ومطلوبات وحقوق المساهمين									

(ب) القطاعات الجغرافية

خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢، فإن الشركة تعمل فقط في المملكة العربية السعودية.

الشركة أليانز السعودي الفرنسي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مراجعة)

١٧- أرقام المقارنة

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

١٨- اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة

اعتمدت هذه القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل الإدارة بتاريخ في ٢٦ شعبان ١٤٣٣هـ الموافق ١٦ يوليو ٢٠١٢ م .