

شركة الجزيرة تكافل تعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

القواعد المالية الأولية الموجزة غير المدققة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ م

شركة الجزيرة تكافل تعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة غير المدققة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ م

الصفحة

الفهرس

١	تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين
٣ - ٢	قائمة المركز المالي الأولية
٤	قائمة عمليات التأمين والفائض المتراكم الأولية
٥	قائمة عمليات المساهمين الأولية
٦	قائمة الدخل الشامل الأولية
٧	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية
٨	قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية
٩	قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية
٢١ - ١٠	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

كي بي إم جي الفوزان والسدحان

من. ب ٥٥٠٧٨ جدة ٢١٥٣٤
المملكة العربية السعودية
رقم الترخيص ٤٦/١٣٢٢ بتاريخ ١٤١٢/٩/٧ هـ

ص. ب ١٥٦٥١ جدة ٢١٤٥٤
المملكة العربية السعودية

تقرير فحص مراجع الحسابات المستقلين على القوائم المالية الأولية الموجزة

السادة / المساهمون
شركة الجزيرة تكافل تعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
المملكة العربية السعودية

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة الجزيرة تكافل تعاوني - شركة مساهمة سعودية ("الشركة") كما في ٣١ مارس ٢٠١٥م والقوائم الأولية لعمليات التأمين والفنخن المتراكם و عمليات المساهمين والدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لعمليات التأمين والتغيرات التقنية للمساهمين لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥م والإيضاحات الموجزة المرفقة بها من ١ إلى ١٣ التي تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة من مسؤولية إدارة الشركة وقد تم إعدادها من قبلي وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) – التقارير المالية الأولية، وقامت لنا مع كافة المعلومات والإيضاحات التي طلبناها.

تم فحصنا وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحامين القانونيين. يتكون الفحص بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلاً على البيانات والمعلومات المالية والاستفسارات من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية. إن الفحص يعتبر أقل نطاقاً، بصفة جوهرية، من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المعترف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تهدف إلى إثبات رأي حول القوائم المالية لكل ذاك، فإننا لا نندي مثل هذا الرأي.

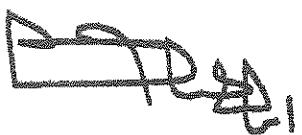
النتيجة

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

نفت الاتهام

نفت الاتهام إلى أن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة قد تم إعدادها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) وليس وفقاً لمعيار التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحامين القانونيين.

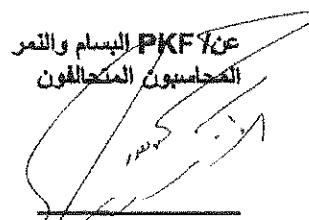
عن / كي بي إم جي الفوزان والسدحان



ابراهيم عبود باعشن
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٣٨٢



١٤٣٦ هـ
٢٠١٥ م
جدة، المملكة العربية السعودية



PKF البسم و التمر
المحاميون المتحالفون

ابراهيم أحمد البسام
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٣٣٧



شركة الجزيرة تكافل تعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية (غير مدقة)
كما في ٣١ مارس ٢٠١٥ م

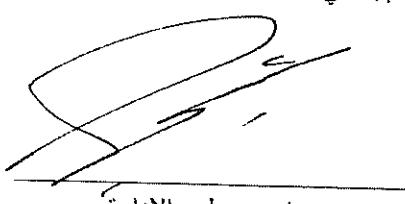
٣١ ديسمبر	٣١ مارس
٢٠١٤	٢٠١٥
(مدقة)	(غير مدقة)
ألف ريال	ألف ريال
Saudi	إيضاح

موجودات عمليات التأمين		
١٩,٣١٨	١٦,٨٠٤	٢
١٠,٩٥٣	١٥,٨٩٠	٥
٤٤٢	٤٩٢	٩ (ج)
١٥٦	٥٧٦	
١,٩٩٨	٢,٨٤٧	٨
٢,١٤٢	٥,٥٢٢	٩ (ب)
٨٠	٦١	
٣٥٠,٨٩	٤٢,١٩٢	

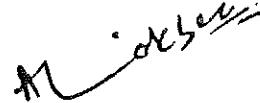
موجودات المساهمين		
٦,٦٦٦	٥,٩٩٢	٣
٢٧١,٢١٥	٢٧٢,٢١٦	٤
٤٠,٢٢٣	٤٠,٨١٣	٦
-	٢٢٧	
١,٧٣٩	٤,١٢٠	
٣٥,٠٠٠	٣٥,٠٠٠	
٣٥٥,٣٤٣	٣٥٨,٣٦٨	
٣٩٠,٤٤٢	٤٠٠,٥٦٠	



الرئيس التنفيذي



رئيس مجلس الإدارة



مدير أول - المالية

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة الجزيرة تكافل تعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية (غير مدفقة) - (تابع)
كما في ٣١ مارس ٢٠١٥

٣١ ديسمبر ٢٠١٤	٣١ مارس ٢٠١٥	بيان
(مدفقة)	(غير مدفقة)	
ألف ريال Saudi	ألف ريال Saudi	بيان
		بيان
١١,٩٩١	١٧,٤٣٥	٧
٩,٨٦٢	٧,٨٥٢	
٤,٥٣٧	٥,٧٣٤	٨
٢١٩	٢٧٥	
١٨٥	٢٤٩	
١,٧٣٦	٢,٣٨٩	
٤,٥٤٦	٣,٥٦١	
١,٧٣٩	٤,١٢٠	
١٤٧	١٨٦	
<u>٢٤,٩٦٢</u>	<u>٤١,٨٠١</u>	
<u>١٢٧</u>	<u>٣٩١</u>	
<u>٣٥,٠٨٩</u>	<u>٤٢,١٩٢</u>	

مطلوبات وفائض عمليات التأمين

مطلوبات عمليات التأمين

احتياطي أنشطة التأمين

الاشتراكات الغير مكتسبة

مطلوبات تحت التسوية تتضمن مطالبات لم يتم الإبلاغ عنها

اشتراكات مقدمة

ودائع اشتراكات

ذمم دائنة لمتعدي التأمين

مصروفات مستحقة ومطلوبات أخرى

مستحق لعمليات المساهمين

مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

اجمالي مطلوبات عمليات التأمين

فائض عمليات التأمين

الفائض من عمليات التأمين

اجمالي مطلوبات وفائض عمليات التأمين

مطلوبات وحقوق المساهمين

مطلوبات المساهمين

مصروفات مستحقة ومطلوبات أخرى

زكاة وضريبة مستحقة الدفع

اجمالي مطلوبات المساهمين

حقوق المساهمين

رأس المال

احتياطي نظامي

أرباح مبقة

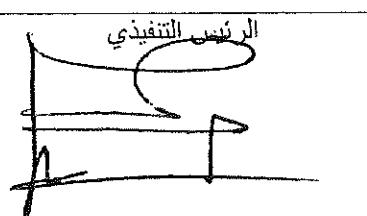
اجمالي حقوق المساهمين

اجمالي مطلوبات وحقوق المساهمين

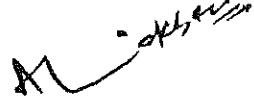
٤٦٨	٥٢٠	
١٣	٩٦١	١٠
<u>٤٨١</u>	<u>٦٨١</u>	
٣٥٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠	
١,٩٥٥	١,٩٥٥	
٢,٩٠٧	٥,٧٣٢	
<u>٣٥٤,٨٦٢</u>	<u>٣٥٧,٦٨٧</u>	
<u>٣٥٥,٣٤٣</u>	<u>٣٥٨,٣٦٨</u>	
<u>٣٩٠,٤٣٢</u>	<u>٤٠٠,٥٦٠</u>	

اجمالي مطلوبات وفائض عمليات التأمين ومطلوبات وحقوق المساهمين

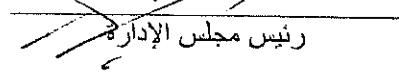
الرئيس التنفيذي



مدير أول - المالية



رئيس مجلس الإدارة



تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة الجزيرة تكافل تعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة عمليات التأمين والفائض المتراكם الأولية (غير مدقة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ م

٣١ مارس ٢٠١٤ (غير مدقة) ألف ريال سعودي	٣١ مارس ٢٠١٥ (غير مدقة) ألف ريال سعودي	إيرادات التأمين اجمالي الإشتراكات المكتتبة الإشتراكات الاستثمارية، صافي صافي إشتراكات التأمين الإشتراكات المسندة صافي الإشتراكات المكتتبة التغير في الإشتراكات الغير مكتسبة، صافي احتياطي أنشطة التأمين صافي إيرادات التأمين
إيضاح		مطالبات ومصاريف اجمالي المطالبات المدفوعة حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة صافي المطالبات المدفوعة التغير في المطالبات تحت التسوية تتضمن مطالبات لم يتم الإبلاغ عنها، بالصافي صافي المطالبات المكتتبة تكليف الاستحواذ على وثائق تأمين رسوم الإشراف والتقتيس اجمالي المطالبات والمصاريف فائض الإكتتاب للفترة مصروفات عمومية وإدارية أتعاب إدارة المحفظة إيرادات أخرى الفائض للفترة من عمليات التأمين حصة المساهمين من فائض عمليات التأمين فائض الفترة الفائض من عمليات التأمين في بداية الفترة الفائض المتراكם من عمليات التأمين في نهاية الفترة
١٠٦٠	٨,٧٧٠	
(٧٩٩)	(٤,٩٦١)	
٢٦١	٣,٨٠٩	
(١١)	(١,٦٥٠)	
٢٥٠	٢,١٥٩	
(٣٠)	٢,٤٣٠	
(١٤١)	(٣٩٥)	
٧٩	٤,١٩٤	
		مطالبات ومصاريف اجمالي المطالبات المدفوعة حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة صافي المطالبات المدفوعة التغير في المطالبات تحت التسوية تتضمن مطالبات لم يتم الإبلاغ عنها، بالصافي صافي المطالبات المكتتبة تكليف الاستحواذ على وثائق تأمين رسوم الإشراف والتقتيس اجمالي المطالبات والمصاريف فائض الإكتتاب للفترة مصروفات عمومية وإدارية أتعاب إدارة المحفظة إيرادات أخرى الفائض للفترة من عمليات التأمين حصة المساهمين من فائض عمليات التأمين فائض الفترة الفائض من عمليات التأمين في بداية الفترة الفائض المتراكם من عمليات التأمين في نهاية الفترة
-	(٩٨٤)	
-	٨٦٤	
-	(١٢٠)	
(٢)	(٣٤٨)	
(٢)	(٤٦٨)	
(٦٢)	(٢٨٣)	
(٥)	(٤٤)	
(٦٩)	(٧٩٥)	
١٠	٣,٣٩٩	
(٩٩٠)	(١,٧٦١)	
١,١٣٤	٥٣٦	٩٠١
-	٤٦٧	
١٥٤	٢,٦٤١	
(١٢٩)	(٢,٣٧٧)	(١)٢
١٥	٢٦٤	
-	١٢٧	
١٥	٣٩١	

الرئيس التنفيذي
مدير أول - المالية
رئيس مجلس الإدارة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة الجزيرة تكافل تعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة عمليات المساهمين الأولية (غير مدفقة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ م

٣١ مارس ٢٠١٤ (غير مدفقة)	٣١ مارس ٢٠١٥ (غير مدفقة)
ألف ريال Saudi Riyal	ألف ريال Saudi Riyal
١٠٠٠	٦٧٩
١٣٩	٢٠٣٧٧
١,٢٩٩	٩٠٠١
٧٠٠	-
-	٩٠
-	١١
٢٠١٢٨	٣،٤٧٩

الإيرادات

حصة المساهمين من فائض عمليات التأمين
أرباح من استثمارات محفظتها حتى تاريخ الاستحقاق

أرباح محققة من الإستثمارات

أرباح غير محققة من الإستثمارات بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل

إيرادات أخرى

اجمالي الدخل

(٦٤)	(٥٦)
٢٠٠٧٤	٢،٩٧٣
٣٥،٠٠٠	٣٥،٠٠٠
٠،٠٥٩	٠،٠٨٥
	١١

مصاريف عمومية وإدارية

صافي الدخل للفترة

المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادي القائمة (بالآلاف)

ربحية السهم للفترة (ريال سعودي)

رئيس التنفيذي

رئيس مجلس الإدارة

مدير أول - المالية

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة الجزيرة تكافل تعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

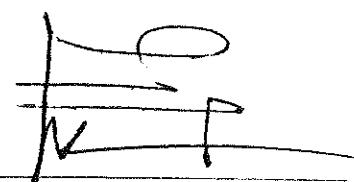
قائمة الدخل الشامل الأولية (غير مدفقة)

لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ م

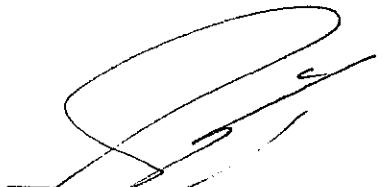
٣١ مارس ٢٠١٤	٣١ مارس ٢٠١٥
(غير مدفقة)	(غير مدفقة)
ألف ريال سعودي	

٢٠٧٤	٢٠٩٧٣
(٣٠٠٠)	(١٤٨)
<u>(٩٢٦)</u>	<u>٢٠٨٢٥</u>

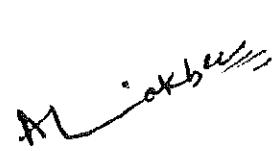
صافي الدخل للفترة
الزكاة وضريبة الدخل للفترة (إيضاح ١٠)
اجمالي الدخل الشامل / (الخسارة) للفترة



الرئيس التنفيذي



رئيس مجلس الإدارة



مدير أول - المالية

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة الجزيرة تكافل تعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

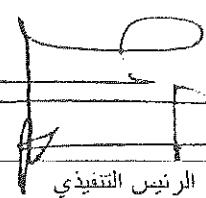
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية (غير مدقة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥

الإجمالي	أرباح مبقاء	احتياطي نظامي	رأس المال
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ - (غير مدقة)			
٣٥٤,٨٦٢	٢,٩٠٧	١,٩٥٥	٣٥٠,٠٠٠
٢,٩٧٣	٢,٩٧٣	-	-
(١٤٨)	(١٤٨)	-	-
<u>٣٥٧,٦٨٧</u>	<u>٥,٧٢٢</u>	<u>١,٩٥٥</u>	<u>٣٥٠,٠٠٠</u>

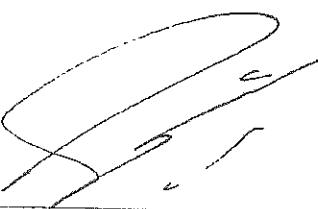
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ - (غير مدقة)

٣٤٨,٣٨٧	(١,٦١٢)	-	٣٥٠,٠٠٠
٢,٠٧٤	٢,٠٧٤	-	-
(٣,٠٠٠)	(٣,٠٠٠)	-	-
<u>٣٤٧,٤٦١</u>	<u>(٢,٥٣٩)</u>	<u>-</u>	<u>٣٥٠,٠٠٠</u>

الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ م (مدقق)
صافي الدخل للفترة
الزكاة وضريبة الدخل للفترة (ايضاح ١٠)
الرصيد كما في ٣١ مارس ٢٠١٤ م (غير مدقة)



الرئيس التنفيذي



رئيس مجلس الإدارة

مدير أول - المالية



تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة الجزيرة تكافل تعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية (غير مدقة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ م

٣١ مارس ٢٠١٤	٣١ مارس ٢٠١٥
(غير مدقة)	(غير مدقة)
إيضاح ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي

		الأنشطة التشغيلية
١٥		الفائض للفترة
-		التعديلات للفترة:
(٢٥)		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين، بالصافي
٥٥		حصة معيدي التأمين من الإشتراكات الغير مكتسبة
٤٥		الإشتراكات الغير مكتسبة
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
(٧٥٤)		إستثمار متاحة للبيع محفظها لقططية المطلوبات المرتبطة بالوحدات
(٥٧)		إشتراكات مدينة
		حصة معيدي التأمين من مطالبات تحت التسوية تتضمن مطالبات لم يتم
-		الإبلاغ عنها
(٢٥٩)		مستحق من طرف ذو علاقة
(٦)		ذمم مدينة أخرى
٩٤٦		احتياطي أنشطة التأمين
٢		مطالبات تحت التسوية تتضمن مطالبات لم يتم الإبلاغ عنها
٣٦٥		اشتراكات مقدمة
٢٢٠		ودائع إشتراكات
١١		ذمم دائنة لمعيدي التأمين
٩٨		مصاريفات مستحقة ومطلوبات أخرى
٢٣٩		مستحق لعمليات المساهمين
٨٥٠		صافي النقد (المستخدم في) / المتوفّر من الأنشطة التشغيلية
-		النقد وما في حكمه في بداية الفترة
٨٥٠		النقد وما في حكمه في نهاية الفترة
		٣
		٣

الرئيس التنفيذي

رئيس مجلس الإدارة

مدير أول - المالية

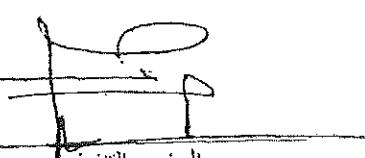
تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

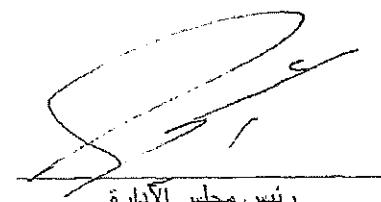
شركة الجزيرة تكافل تعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية (غير مدفقة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢١ مارس ٢٠١٥

٣١ مارس ٢٠١٤	٣١ مارس ٢٠١٥	الأنشطة التشغيلية
(غير مدفقة)	(غير مدفقة)	صافي الدخل للفترة
ألف ريال	ألف ريال	
٢٠٠٧٤	٢٠٩٧٣	

تعديلات للفترة		
--	(١٠٠١)	علاوة إستثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
--	(٩٠)	أرباح غير محققة من الإستثمارات بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
<u>٢٠٠٧٤</u>	<u>١٠٨٨٢</u>	
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
(٦٦٣)	(٢٢٧)	نجم مدينة أخرى
(٣٥٠٠٠)	--	وديعة نظامية
(٢٣٩)	(٢٠٣٨١)	مستحق من عمليات التأمين
(٣٤١٩)	--	مستحق من طرف ذي علاقة
(٤٠)	٥٢	مصرفوفات مستحقة ومطلوبات أخرى
<u>(٣٧٠٢٨٧)</u>	<u>(٦٧٤)</u>	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
<u>٣٥٢٠١٧٣</u>	<u>٦٠٦٦٦</u>	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
<u>٢١٤٠٨٨٦</u>	<u>٥٠٩٩٢</u>	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة


الرئيس التنفيذي

مدير أول - المالية

رئيس مجلس الإدارة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مدقة)
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ م

١- التنظيم والأنشطة الرئيسية

شركة الجزيرة تكافل تعاوني ("الشركة")، هي شركة مساهمة سعودية تأسست في المملكة العربية السعودية وفقاً لقرار مجلس الوزراء رقم ١٣٧ بتاريخ ٢٧ ربيع الثاني ١٤٣١ هـ (الموافق ١٢ أبريل ٢٠١٠ م) والمرسوم الملكي رقم م/٢٣ بتاريخ ٢٨ ربيع الثاني ١٤٣١ هـ (الموافق ١٣ أبريل ٢٠١٠ م). حصلت الشركة على السجل التجاري رقم ٤٠٣٠٢٥١٩٨٠، بتاريخ ٢ رمضان ١٤٣٤ هـ (الموافق ١٠ يوليو ٢٠١٣ م) وحصلت على قرار وزير التجارة والصناعة بتاريخ ٢٤ شعبان ١٤٣٤ هـ (الموافق ٣ يوليو ٢٠١٣ م).

عنوان الشركة الرئيسي المسجل:
المسaudية بلازا (٣)، طريق المدينة
ص.ب. ٦٢٧٧
جدة ٢١٤٤٢
المملكة العربية السعودية

أهداف الشركة هي المشاركة في توفير منتجات التأمين وخصوصاً الحماية والإدخار التأميني والخدمات ذات الصلة وفقاً لنظامها الأساسي والأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية. خلال هذه الفترة حصلت الشركة على ترخيص رقم ت م ن ٢٠١٣١٢/٣٤ بتاريخ ١٥ صفر ١٤٣٥ هـ (الموافق ١٨ ديسمبر ٢٠١٣ م) من مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما) لإجراء أعمال التأمين.

المحفظة التأمينية والموجودات والمطلوبات ذات الصلة سيتم الإستحواذ عليها من المساهمين المؤسسين بواسطة الشركة عند إنتهاء التقييم والحصول على موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي. وعلاوة على ذلك ووفقاً للاتفاق المبدئي بين الشركة وأحد المساهمين المؤسسين فإن كل المصروفات العمومية والإدارية التي يتم تحويلها من المحفظة التأمينية سوف تكون مشتركة بين الشركة والمساهم المؤسس بنسبة ١٧٪ و ٨٣٪ على التوالي. تستخدم الشركة حالياً أثاث وتجهيزات المساهم المؤسس. إضافة لذلك ووفقاً للاتفاقية فإن الشركة تدير المحفظة التأمينية للمساهم المؤسس مقابل تحصيل رسوم إدارة بمعدل من ١٠٪ إلى ٢٠٪ من إجمالي إيرادات المحفظة المساهم المؤسس.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مدققة)
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ م

٢- أسس الإعداد وملخص السياسات المحاسبية الهامة

أ- أسس الإعداد

تم إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم ٣٤ التقارير المالية الأولية. السياسات المحاسبية المتتبعة من قبل الشركة لإعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة تتفق مع تلك المستخدمة في إعداد القوائم المالية السنوية.

هذه القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ يجب أن تقرأ بالاقتران مع القوائم المالية المدققة للشركة لفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤. في رأي الإدارة أن القوائم المالية الأولية الموجزة تعكس جميع التعديلات (بما في ذلك التعديلات العادلة المتكررة) الالزامية لعرض نتائج عمليات المساهمين بشكل عادل للفترة الأولية التي تم عرضها.

تنهي السنة المالية للشركة في ٣١ ديسمبر.

وفقاً لمتطلبات نظام التأمين السعودي، فإن الشركة تحتفظ بحسابات مستقلة لعمليات التأمين وعمليات المساهمين. يتم تسجيل الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات العائدة بشكل واضح لأي من هذين النشاطين في الحسابات الخاصة بكل نشاط. يتم تحديد أسس توزيع المصروفات من العمليات المشتركة بواسطة الإدارة والموافقة من مجلس الإدارة.

وفقاً لأنظمة الشركة وأنظمة التأمين في المملكة العربية السعودية فإن الفائض من عمليات التأمين يتم توزيعه كالتالي:

٩٠%	المحول لعمليات المساهمين
١٠%	المحول لعمليات التأمين
<hr/> <u>١٠٠%</u>	

وفي حالة نشوء عجز عن عمليات التأمين فإن العجز بالكامل يتم تحميشه على عمليات المساهمين.

تعرض الشركة قائمة مركزها المالي الأولية وترتبتها بشكل عام من حيث السيولة. تم عرض هذه القوائم المالية الأولية الموجزة بالريال السعودي والذي يمثل العملة الوظيفية للشركة وتم تقرير المعلومات المالية، التي تم عرضها بالريال السعودي، لأقرب ألف صحيح ما لم يرد خلاف ذلك تحديداً.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مدقة)

لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥م

٢- أسس الإعداد وملخص السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

قامت الشركة بتطبيق معايير التقارير المالية الدولية، التفسيرات والتعديلات التالي:

البيان

المعيار / التفسير

تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١٩ - خطط المنافع المحددة: مساهمات الموظفين	معيار المحاسبة الدولية رقم ١٩
--	-------------------------------

معايير التقارير المالية الدولية، تفسيرات لجنة التقارير المالية الدولية الجديدة وتعديلاتها، الصادرة وغير ساريةالمفعول:

فيما يلي المعايير الصادرة والتي لم يسري مفعولها حتى تاريخ صدور القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة. تبين القائمة التالية المعايير والتفسيرات الصادرة والتي تتوقع الشركة بشكل معقول أن يسري مفعولها في المستقبل. تعتبر الشركة تطبيق هذه المعايير عندما تصبح سارية المفعول.

المعيار / التفسير	البيان	تاريخ التنفيذ
معيار التقارير المالية الدولية رقم ٩	الأدوات المالية - التصنيف والقياس	٢٠١٨ ١ يناير
معيار التقارير المالية الدولية رقم ١١	تعديل على معيار التقارير المالية الدولية رقم ١١. لإحتساب الإستحواذ على حصة في عمليات مشتركة	٢٠١٦ ١ يناير
معيار التقارير المالية الدولية رقم ١٤	حسابات مجلة نظامية	٢٠١٦ ١ يناير
معيار التقارير المالية الدولية رقم ١٥	الإيراد من عقود العملاء	٢٠١٧ ١ يناير
معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٨ و ١٦	تعديل على المعيار المحاسبي الدولي رقم ١٦ و ٣٨ - توضيح الطرق المقبولة للاستهلاك والإطفاء	٢٠١٦ ١ يناير
معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٧	تعديل على المعيار المحاسبي الدولي رقم ٢٧ - طريقة حقوق الملكية في القوائم المالية الغير موحدة	٢٠١٦ ١ يناير
معيار التقارير المالية الدولية رقم ١٠ و معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٨	تعديلات على معيار التقارير الدولي رقم ١٠ و معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٨ بيع أو مساهمة الأصول بين المستثمرين وشركتها الزميلة أو المشاريع المشتركة	٢٠١٦ ١ يناير

التعديلات الجديدة على معايير التقارير المالية الدولية ، صدرت لكن ليست مفعولة الى الان:

المعيار / التفسير	البيان	تاريخ التنفيذ
معيار المحاسبة الدولي رقم ١	تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١ مبادرة الإفصاح	٢٠١٦ ١ يناير
معيار التقارير المالية الدولية رقم ١٠ و معيار التقارير المالية الدولية رقم ١٢	تعديلات على معيار التقارير المالية الدولية رقم ١٠ و معيار التقارير المالية الدولية رقم ١٢ و معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٨ تطبيق الإستثناء على التوحيد.	٢٠١٦ ١ يناير

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مدققة)

لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥

٢- أسس الإعداد وملخص السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

ب- استخدام الحكم والتقديرات

يتطلب إعداد القوائم المالية من الإدارة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية، استخدام الأحكام والتقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على المبالغ المبينة للموجودات والمطلوبات والإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة، إن وجدت، والمبالغ المبينة للإيرادات والمصروفات خلال فترة التقرير. وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على المعلومات والأحداث المتوفرة حالياً لدى الإدارة، فإنه من الممكن أن تختلف النتائج الفعلية النهائية عن هذه التقديرات.

٣- النقد وما في حكمه

٣١ ديسمبر	٣١ مارس	٣١ مارس	عمليات التأمين
٢٠١٤	م ٢٠١٥	م ٢٠١٥	نقد لدى البنك
(مدقة)	(غير مدققة)		عمليات المساهمين
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي		نقد لدى البنك
١٩,٣١٨	١٦,٨٠٤		
٦,٦٦٦	٥,٩٩٤		

يتم الاحتفاظ بالنقد لدى البنك لدى أحد المساهمين المؤسسين.

٤- استثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق

تنتمي الإستثمارات المحتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق البالغة ٢٧٢,٢ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٤ : ٢٧١,٢ مليون ريال سعودي) ودائع مرابحة محتفظ بها لدى أحد المساهمين المؤسسين (تستحق بعد أكثر من سنة).

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مدققة)
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ م

٦- استثمارات متاحة للبيع محتفظ بها لتغطية المطلوبات المرتبطة بالوحدات

في ٣١ مارس ٢٠١٥ م	القيمة المبدئية	التغير في القيمة العادلة	في ٣١ مارس ٢٠١٥ م
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي
١٣,٩٧٨	١٣,٨٩٥	٨٣	١٣,٨٩٥
١,٦٩٠	١,٦٨٤	٦	١,٦٨٤
٢٢٢	٢٢٣	(١)	٢٢٣
١٥,٨٩٠	١٥,٨٠٢	٨٨	١٥,٨٠٢

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م	القيمة المبدئية	التغير في القيمة العادلة	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي
٩,٧٥٢	٩,٨٨١	(١٢٩)	٩,٨٨١
١,٠٦٠	١,٠٦٦	(٦)	١,٠٦٦
١٤١	١٣٩	٢	١٣٩
١٠,٩٥٣	١١,٠٨٦	(١٣٣)	١١,٠٨٦

الاستثمار في عمليات التأمين يتكون من وحدات لصناديق مشتركة سائدة بالريال السعودي ويتم إدارتها عن طريق أحد المساهمين المؤسسين تستخدم الشركة طرق التسلسل الهرمي عند احتساب وعرض القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع في نهاية فترة التقرير:

المستوى الأول: إن قياسات القيمة العادلة هي تلك المشتقة من الأسعار المتداولة (بدون تعديل) في أسواق نشطة للموجودات والمطلوبات المماثلة القابلة للملاحظة.

المستوى الثاني: إن قياسات القيمة العادلة هي تلك من ملاحظات الأسعار المتداولة المدرجة ضمن مستوى (١) القابلة للملاحظة بالنسبة للموجودات أو المطلوبات إما مباشرة (أي الأسعار) أو غير مباشرة (أي مشتقة من الأسعار).

المستوى الثالث: إن قياسات القيمة العادلة هي تلك المشتقة من طرق تقدير شمل مدخلات الأصل أو الالتزام والتي لا تستند إلى بيانات السوق المالية القابلة للملاحظة (مدخلات غير قابلة للملاحظة) تصنف استثمارات الشركة المتاحة للبيع ضمن المستوى (١) من التسلسل الهرمي.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مدققة)
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ م

٦- استثمارات بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل

فيما يلي الحركة في الاستثمارات المصنفة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل:

٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م	٣١ مارس ٢٠١٥ م	غير مدققة (مقدمة)	ألف ريال سعودي
--	٤٠,٧٢٣	--	
٣٠٣,٧٥٠	--	--	
(٢٦٣,٢٤٣)	--	--	
٢١٦	٩٠	--	
٤٠,٧٢٣	٤٠,٨١٣	--	

الرصيد في بداية الفترة
شراء خلال الفترة
استبعادات خلال الفترة
التغيرات في القيمة العادلة خلال الفترة
الرصيد في نهاية الفترة

قامت الشركة باستثمار ٤٠,٥٠٧ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٤: ٤٠,٥٠٧ مليون ريال سعودي) في صندوق التوفّل تحت إدارة أحد المساهمين المؤسسين.
تصنف استثمارات الشركة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل ضمن المستوى (١) من التسلسل الهرمي.

٧- احتياطي أنشطة التأمين

تم تكوين إحتياطي لأنشطة التأمين حسب التقرير الذي تم الحصول عليه من الخبير الإكتواري كما هو مفصل أدناه:

٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م	٣١ مارس ٢٠١٥ م	غير مدققة (مقدمة)	ألف ريال سعودي
--	١١,٩٩١	--	
١٠,٢١٤	٤,٩٦١	--	
١,٤٣٠	٢٩٧	--	
٤٨٠	٩٨	--	
(١٣٣)	٨٨	--	
١١,٩٩١	٥,٤٤٤	--	
١١,٩٩١	١٧,٤٣٥	--	

الرصيد في بداية الفترة
الاشتراكات القابلة للاستثمار
الإحتياطي النظامي لأنشطة التأمين
الإحتياطي الحسابي- صافي
التغيير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع (ايضاح ٥)

الرصيد في نهاية الفترة

شركة الجزيرة تكافل تعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مدققة)

لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ م

٨- مطالبات تحت التسوية

٣١ مارس ٢٠١٥ م (غير مدققة)

الصافي	التأمين	الإجمالي
الف ريال	الف ريال	الف ريال
Saudi	Saudi	Saudi
١٣١	(٦٠٠)	٧٣١
٢,٧٥٦	(٢,٤٤٧)	٥,٠٠٣
٢,٨٨٧	(٢,٨٤٧)	٥,٧٣٤

مطالبات تحت التسوية

يضاف: إحتياطي مطالبات متکدة لكن لم يتم الإبلاغ عنها
اجمالي مطالبات تحت التسوية

٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م (مدقة)

الصافي	التأمين	الإجمالي
الف ريال	الف ريال	الف ريال
Saudi	Saudi	Saudi
١٠٠	(٣٥٠)	٤٥٠
٢,٤٣٩	(١,٦٤٨)	٤,٠٨٧
٢,٥٣٩	(١,٩٩٨)	٤,٥٣٧

مطالبات تحت التسوية

يضاف: إحتياطي مطالبات متکدة ولكن لم يتم الإبلاغ عنها
اجمالي مطالبات تحت التسوية

٩- معاملات وأرصدة مع أطراف ذات علاقة

أ- بالإضافة إلى الإيضاحات في الإيضاحات ١، ٣، ٤، ٥ و ٦ فيما يلي تفاصيل المعاملات الرئيسية التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس:

٣١ مارس ٢٠١٤ م	٣١ مارس ٢٠١٥ م	الطرف ذو العلاقة	طبيعة المعاملة
الف ريال سعودي (غير مدققة)	الف ريال سعودي (غير مدققة)		عمليات المساهمين
٣,٣٧٥	١,٠٠١	مساهم	أرباح مكتسبة من استثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الإستحقاق
--	١٠١	مساهم	أرباح مكتسبة من صناديق الاستثمار
			عمليات التأمين
--	٨٦٣	مساهم	إجمالي الإشتراكات المكتسبة
١,١٣٤	٥٣٦	مساهم	أتعاب إدارة المحفظة

بنك الجزيرة
(المساهم المؤسس) أتعاب إدارة المحفظة

ب- يتمثل المبلغ المستحق من الطرف ذو العلاقة في المستحق من بنك الجزيرة (المساهم المؤسس).

ج- إشتراكات مدينة تتضمن ٢٩٩ ألف ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٤؛ ٤٣٨ ألف ريال سعودي) من طرف ذو علاقة.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مدققة)

لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ م

١٠ - الزكاة وضريبة الدخل

تم احتساب الزكاة وضريبة الدخل من قبل الشركة وفقاً لأنظمة الزكاة في المملكة العربية السعودية.

فيما يلي الحركة على مطلوبات الزكاة وضريبة الدخل:

٣١ ديسمبر ٢٠١٤	٣١ مارس ٢٠١٥	
(مدققة)	(غير مدققة)	
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	
--	١٣	الرصيد في بداية الفترة
٤٠٩	١٣٦	الزكاة للفترة
٤١	١٢	ضريبة الدخل للفترة
٤٥٠	١٦١	الزكاة وضريبة الدخل للفترة
(٤٣٧)	--	الزكاة وضريبة الدخل للفترة
١٣	١٦١	الرصيد في نهاية الفترة

إن الفروقات بين النتائج المالية والزكوية / الضريبية قد تكون بصفة رئيسية بسبب تعديلات معينة وفقاً لأنظمة المالية ذات الصلة.

١١ - ربحية السهم

تم احتساب ربحية السهم للفترة بقسمة صافي الدخل للفترة على ٣٥ مليون سهم، المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادلة الصادرة والقائمة خلال الفترة. ولا تطبق الأرباح المخفضة للسهم على الشركة.

١٢ - المعلومات القطاعية

تماشياً مع طريقة إعداد التقارير الداخلية، اعتمدت الإدارة قطاعات الأعمال بشأن نشاطات الشركة. فيما يلي تحليلياً بإجمالي اشتراكات التأمين المكتبة، صافي اشتراكات التأمين، صافي الاشتراكات المكتبة، صافي إيرادات التأمين، إجمالي المطالبات المدفوعة، صافي المطالبات المدفوعة، صافي المطالبات المكتبة، تكاليف الإستحواذ على وثائق تأمين، رسوم الإشراف والتقييم، فائض الأكتتاب، المصارييف العمومية والإدارية، أتعاب إدارة المحفظة، إيرادات أخرى، وصافي الفائض / (العجز) المحول من عمليات التأمين، استثمارات متاحة للبيع، اشتراكات مدينة، الإشتراكات الغير مكتسبة، مطالبات تحت التسوية، احتياطي أنشطة التأمين، اشتراكات مقدمة، ودائع اشتراكات، ذمم دائنة لمعيدي التأمين، إجمالي الموجودات وإجمالي المطلوبات بالقطاع التجاري تم عرضها كما هو مفصل أدناه.

أنشطة عمليات التأمين الموجودة في المملكة العربية السعودية، تم عرضها ضمن قطاعين، كما هو مفصل أدناه:

تأمين قطاع الأفراد - الذي يقدم منتجات التأمين على الحياة على أساس فردي بما في ذلك المنتجات الموجهة للاستثمارات المتصلة بالوحدات.

تأمين قطاع المجموعات - الذي يقدم برامج تأمين الحياة إلى أعضاء المؤسسات على أساس جماعي.

القطاعات التشغيلية لا تشمل عمليات المساهمين في الشركة.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مدققة)

لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ م

١٢ - المعلومات القطاعية (تابع)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ م - غير مدققة

الإجمالي ألف ريال Saudi	تأمين مجموعات ألف ريال Saudi	تأمين فردي ألف ريال Saudi
٨,٧٧٠	١,٧٢٥	٧,٠٤٥
(٤,٩٦١)	-	(٤,٩٦١)
٣,٨٠٩	١,٧٤٥	٢,٠٨٤
(١,٦٥٠)	(١,٥٨٩)	(٦١)
٢,١٥٩	١٣٦	٢,٠٢٣
٢,٤٣٠	٢,٤٣٠	-
(٣٩٥)	-	(٣٩٥)
٤,١٩٤	٢,٥٦٦	١,٦٢٨

إيرادات التأمين

إجمالي الإشتراكات المكتتبة

الإشتراكات الاستثمارية، صافي

صافي إشتراكات التأمين

الإشتراكات المستندة

صافي إشتراكات التأمين المكتتبة

التغير في الإشتراكات الغير مكتتبة، صافي

احتياطي أنشطة التأمين

صافي إيرادات التأمين

مطالبات ومصاريف

إجمالي المطالبات المدفوعة

حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة

صافي المطالبات المدفوعة

التغير في المطالبات تحت التسوية تتضمن مطالبات لم يتم الإبلاغ

عنها، صافي

صافي المطالبات المتکبدة

تكليف الإستحواذ على وثائق تأمين

رسوم الإشراف والتفتيش

إجمالي المطالبات والمصاريف

فائض إكتتاب الفترة

مصاريفات عمومية وإدارية

أتعاب إدارة المحفظة

إيرادات أخرى

فائض الفترة من عمليات التأمين

(٩٨٤)	(٩٨٤)	-
٨٦٤	٨٦٤	-
(١٢٠)	(١٢٠)	-
(٣٤٨)	(٣٤٨)	-
(٤٦٨)	(٤٦٨)	-
(٢٨٣)	-	(٢٨٣)
(٤٤)	(٩)	(٣٥)
(٧٩٥)	(٤٧٧)	(٣١٨)
٣,٣٩٩	٢,٠٠٨٩	١,٠٣١٠
(١,٧٦١)		
٥٣٦		
٤٦٧		
٢,٦٤١		

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مدقة)
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ م

١٢ - المعلومات القطاعية (تابع)

الإجمالي	تأمين مجموعات	تأمين فردي	كما في ٣١ مارس ٢٠١٥ م (غير مدقة)
ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	موجودات عمليات التأمين
Saudi	Saudi	Saudi	استثمارات متاحة للبيع محتفظ بها لتنمية المطلوبات المرتبطة
١٥,٨٩٠	-	١٥,٨٩٠	بالوحدات
٤٩٢	٤٩٢	-	إشترادات مدينة
٥٧٦	٥٧٦	-	حصة معيدي التأمين من إشترادات التأمين الغير مكتسبة
٢,٨٤٧	٢,٤٩٧	٣٥٠	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية والمتضمنة
٢٢,٣٨٧			مطالبات لم يتم الإبلاغ عنها
٤٢,١٩٢			موجودات غير موزعة
١٧,٤٣٥	-	١٧,٤٣٥	اجمالي موجودات عمليات التأمين
٧,٨٥٢	٧,٨٥٢	-	مطالبات تحت التسوية والمتضمنة مطالبات لم يتم الإبلاغ عنها
٥,٧٣٤	٥,٢٨٤	٤٥٠	إشتراكات مقدمة
٢٧٥	-	٢٧٥	ودائع إشتراكات
٢٤٩	-	٢٤٩	ذمم دائنة لمعيدي التأمين
٢,٣٨٩	٢,٣٢٨	٦١	مطالبات غير موزعة
٧,٨٦٧			الفائض من عمليات التأمين
٣٩١			اجمالي مطالبات وفائض عمليات التأمين
٤٢,١٩٢			

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مدفقة)
 لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ م

١٢ - المعلومات القطاعية (تابع)

الإجمالي	تأمين مجموعات	تأمين فردي	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ م - غير مدفقة
الف ريال	ألف ريال	ألف ريال	
Saudi	Saudi	Saudi	
١٤٦٠	٦١	٩٩٩	إيرادات التأمين
(٧٩٩)	-	(٧٩٩)	إجمالي الإشتراكات المكتتبة
٢٦١	٦١	٢٠٠	الإشتراكات الاستثمارية، صافي
(١١)	(٢)	(٩)	صافي إشتراكات التأمين
٢٥٠	٥٩	١٩١	الإشتراكات المستندة
(٣٠)	(٣٠)	-	صافي إشتراكات التأمين المكتتبة
(١٤١)	-	(١٤١)	الإشتراكات الغير مكتتبة، صافي
٧٩	٢٩	٥٠	احتياطي أنشطة التأمين
			صافي إيرادات التأمين
المطالبات والمصاريف			
-	-	-	إجمالي المطالبات المدفوعة
-	-	-	حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة
			مطالبات تحت التسوية وتتضمن مطالبات لم يتم الإبلاغ عنها
-	-	-	احتياطي، صافي
(٢)	(٢)	-	صافي المطالبات المكتبدة
(٢)	(٢)	-	تكاليف الإستحواذ على وثائق تأمين
(٦٢)	-	(٦٢)	رسوم الإشراف والتفتيش
(٥)	-	(٥)	أجمالي المطالبات والمصاريف
(٦٩)	(٢)	(٦٧)	فائض إكتتاب الفترة
١٠	٢٧	(١٧)	مصاريفات عمومية وإدارية
(٩٩٠)			أتعاب إدارة المحفظة
١،١٣٤			إيرادات أخرى
١٥٤			فائض الفترة من عمليات التأمين

شركة الجزيرة تكافل تعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مدفقة)
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ م

١٢ - المعلومات القطاعية (تابع)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م (مدفقة)

الإجمالي		تأمين مجموعات	تأمين فردي	
ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	
Saudi	Saudi	Saudi	Saudi	
١٠,٩٥٣	-	١٠,٩٥٣		موجودات عمليات التأمين
٤٤٢	٤٤٢	-		إشتراكات مدينة
١٥٦	١٥٦	-		حصة معيدي التأمين من إشتراكات التأمين الغير مكتسبة
١,٩٩٨	١,٦٤٨	٣٥٠		حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٢١,٥٤٠				موجودات غير موزعة
٣٥,٠٨٩				إجمالي موجودات عمليات التأمين
				مطلوبات وفائض عمليات التأمين
١١,٩٩١	-	١١,٩٩١		احتياطي أنشطة التأمين
٩,٨٦٢	٩,٨٦٢	-		الإشتراكات الغير مكتسبة
٤,٥٣٧	٤,٠٨٧	٤٥٠		مطالبات تحت التسوية
٢١٩	-	٢١٩		إشتراكات مقدمة
١٨٥	-	١٨٥		ودائع إشتراكات
١,٧٣٦	١,٦١٥	١٢١		ذمم دائنة لمعيدي التأمين
٦,٤٣٢				مطلوبات غير موزعة
١٢٧				الفائض من عمليات التأمين
٣٥,٠٨٩				إجمالي مطلوبات وفائض عمليات التأمين

١٣ - اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة

تم إعتماد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل رئيس مجلس الإدارة بالنيابة عن مجلس الإدارة بتاريخ ١٤٣٦ هـ الموافق ٢٠ أبريل ٢٠١٥ م.