

شركة سوليدرتى السعودية للتكافل
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
وتقدير فحص مراجعى الحسابات المستقلين المحدود
لشارة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

شركة سوليدرتى السعودية للتكافل
(شركة مساهمة سعودية)

القواعد المالية الأولية الموجزة وغير مراجعة وتقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين المحدود
للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

صفحات

فهرس

١	تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين المحدود
٣ - ٤	قائمة المركز المالي الأولية
٤	قائمة عمليات التأمين الأولية
٥	قائمة العمليات الشاملة للمساهمين الأولية
٦	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية
٧	قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية
٨	قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية
٩ - ١٩	إيضاحات حول القواعد المالية الأولية الموجزة

دیواریت آنک تووش
دیسکو ایروال شیپر و شرکت هم

الطبعة الخامسة

卷之三

تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلتين المحدود إلى المسادة مساهمي شركة سوليدرتى السعودية للتكافل (شركة مساهمة سعودية)

نقطة، الأشخاص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة سوليدرتى السعودية للتكافل (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") كما في ٣١ مارس ٢٠١٤ ، والقوائم الأولية لنتائج عمليات التأمين والعمليات الشاملة للمساهمين والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لعمليات التأمين والتدفقات النقدية للمساهمين لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، بما في ذلك الإيضاحات حولها والتي تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي من مسؤولية إدارة الشركة والتي أعدتها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) - "التقارير المالية الأولية" ، وقدمنا لها مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. كان فحصنا فحصاً محدوداً وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ويكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية والاستقرار من الأشخاص المسؤولين بالشركة عن الأمور المالية والمحاسبية. وبعد هذا الفحص المحدود أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المعترف عليها في المملكة العربية السعودية، والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي حول القوائم المالية بكل، لذا فإننا لا ننوي مثل هذا الرأي.

نَتْجَاءُ الْفَحْصِ

بناءً على الفحص المحدود الذي قمنا به، لم يتبيّن لنا وجود أيّة تعديلات مهمّة يتعلّق إدخالها على القوائم المالية الأوليّة الموجزة المرفقة لكي تتنقّل مع معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤).

لقد أنت

نالت الانتباه إلى أنه تم إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم (٣٤) وليس وفقاً لمعيار التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين

البيان
محاسبون قانونيون واستشاريون
صندوق بريد ٦٩٦٨
الرياض ١١٥٥٧
المملكة العربية السعودية

بيانات آند توش
يذكر أبو الخير وشركاه
ص.ب. ٢١٣
الرياض ١٤٤١
المملكة العربية السعودية



شركة سوليديرتي السعودية للتكافل
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية
كما في ٣١ مارس ٢٠١٤

٢٠١٤ دسمبر ٣١	٢٠١٤ مارس ٣١	بيان
(مراجعة)	(غير مراجعة)	
ريال سعودي	ريال سعودي	إيضاحات

٢٥,٨٧١,٨٠٥	١٩,٠٧٥,٢٩٣	٤
٢٤,٤٣٣,٧٤٨	٢٨,٤٦٢,٠٢٢	٦
١٠,١٤٣,٤٩٥	٩,٣١٣,٩٩٧	
٨,٠٩٩,١٥٨	٨,٤٦٥,٨٤٩	
٢٧,٥١٩,٩٣٧	٢٤,٧٢٣,٠٠٠	
١٠٠,٤٧٥,١٩٣	١٢٧,٢١٨,٤٩٠	
٣٩,٤٦٩	٣٩,٤٦٩	٧
٩,٩٩٥,١٩٧	١٠,٠٦١,٤١٦	
١٠,٣١٧,٠٦٠	١٠,٣٥٣,٠٩٠	
٢١٦,٨٩٥,٠٦٢	٢٤٧,٧١٤,٣٢٦	

موجودات عمليات التأمين

نقد وما في حكمه

أقساط تأمين و إعادة تأمين مدينة صافى

حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية

مدفوعات مقدمة وموجودات أخرى

حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة

المستحق من عمليات المساهمين

مطلوب من أطراف ذات علاقة

تكاليف إكتتاب وبناق التأمين العزجة

ممتلكات ومعدات ، صافي

مجموع موجودات عمليات التأمين

موجودات المساهمين

نقد وما في حكمه

استثمارات

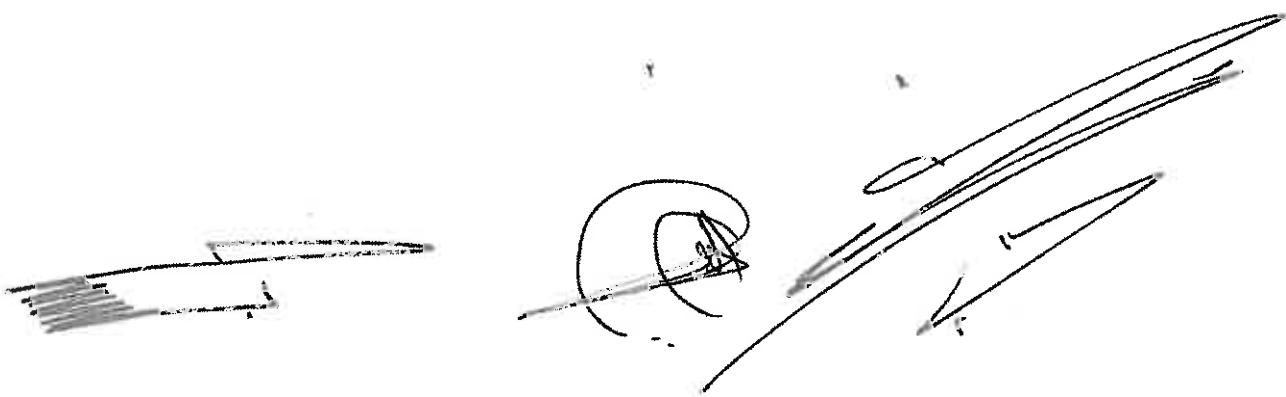
وديعة نظامية

مجموع موجودات المساهمين

مجموع الموجودات

١٥٨,٧٠٢,٥٩٩	٨٠,٠١٩,٢٨٠	٤
٢٥٠,٧٠٢,١٨٤	٣١٤,٢٩٨,٩٤٠	٦
٥٥,٥٠٠,٢٢٠	٥٥,٥٠٠,٠٠٠	
٤٦٤,٩٠٤,٧٤٣	٤٤٩,٨١٨,٢٢٠	
٦٨١,٧٩٩,٨٤٥	٢٩٧,٥٣٢,٥٤٦	

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



شركة سوليدرتى السعودية للتكافل
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالى الأولية (نهاية)
كما في ٣١ مارس ٢٠١٤

٢٠١٤ مارس ٣١	٢٠١٣ ديسمبر ٣١
(مراجعة)	(مراجعة)
ريال سعودي	ريال سعودي

٣٦,١٥٨,١٣٨	٦٠,٩٣٢,٧١٦
١,٢٨٩,٢٠١	٥٣٤,٦١٧
٧,٨٩٠,٧٩٠	٧,٧٥٣,٤٧٧
٦,٣١٢,٥٠٥	٤,٨٦٧,٩٠٠
٢,٤٦٩,٩٢٠	٢,٦٤١,١٢٨
١٢٠,٢٧٣,١٣١	١١٤,٨٢٣,١٢٥
٥,٣١٣,٩٧٧	٤,٢٦١,٣٦٣
٣٧,١٨٧,٥٠٠	٥١,٩٠٠,٠٠٠
٢١٦,٨٩٥,٠٦٢	٢٤٧,٧١٤,٣٢٦

مطلوبيات عمليات التأمين
اجمالي مطالبات تحت التسوية
ذمم معيدي التأمين الدائنة
ذمم وصولات دائنة
مصاريف مستحقة ومطلوبيات أخرى
تعريفات نهاية الخدمة للموظفين
اجمالي اقساط التأمين الغير مكتسبة
عولة إعادة تأمين الغير مكتسبة
احتياطي عجز الأقساط واحتياطيات أخرى
مجموع مطلوبيات عمليات التأمين

٤٨١,١٩٨	٤٨٦,٨٢٩
١٠٠,٤٧٥,١٩٣	١٢٧,٢١٨,٤٩٠
٢٢,٥٧,٦٤	٢٣,٩١٩,٧٨٧
١٢٣,١٣,٤٠٠	١٥١,٦٢٥,١٠٣

مطلوبيات و حقوق المساهمين
مطلوبيات المساهمين
مصاريف مستحقة ومطلوبيات أخرى
مستحق إلى عمليات التأمين
زكاة وضريبة مدخل
مجموع مطلوبيات المساهمين

٥٥٥,٠٠٠,٠٠٠	٥٥٥,٠٠٠,٠٠٠
(٢١٣,١٠٨,٦٧٢)	(٢٥٦,٨٠٦,٨٨٣)
٣٤١,٨٩١,٣٢٨	٢٩٨,١٩٣,١١٧
٤٦٤,٩٤,٧٨٣	٤٤٩,٨١٨,٢٢٠
٦٨١,٧٦٩,٨٤٥	٦٩٧,٥٣٢,٥٤٦

حقوق المساهمين
رأس المال
خسائر متراكمة
مجموع حقوق المساهمين
مجموع مطلوبيات و حقوق المساهمين
مجموع مطلوبيات عمليات التأمين و مطلوبيات و حقوق المساهمين

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

٢٠١٣ (غير مراجعة) ريال سعودي	٢٠١٤ (غير مراجعة) ريال سعودي	
٢٢,٨٥٨,٦٣٠	٥٠,٥٤٢,١٠٠	إجمالي أقساط التأمين المكتسبة
(٩,٥٩٦,٧٤٩)	(١١,٠٦٨,١٩٠)	أقساط إعادة التأمين المسندة
<u>(٦٥٠,٣٤٠)</u>	<u>(٤٧١,٠٠٠)</u>	أقساط تأمين فائض الخسارة
١٢,٦١١,٥٤١	٣٩,٠٠٣,٩١٠	صافي أقساط التأمين المكتسبة
(٨,٦٣٢,٧٦٩)	(١٢,٤٤٦,٩٣٠)	الحركة في أقساط التأمين الخير مكتسبة ، صافي
<u>٣,٩٧٨,٧٧٢</u>	<u>٢٦,٧٥٣,٩٨٠</u>	صافي أقساط التأمين المكتسبة
(٣,٦٩٤,٢٣٣)	(٥٩,٥٠١,٣٨٤)	إجمالي المطالبات المدفوعة
١,٦٣٠,٥٥٠	٢١,٣٢٧,٨٥٥	حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
<u>(٢,٩٠٤,٩٥٢)</u>	<u>(٢٥,٤١٦,٨٧٦)</u>	الحركة في المطالبات تحت التسوية ، صافي
<u>(٤,٩٦٨,٧٣٥)</u>	<u>(٦٢,٥٩٠,٤٠٥)</u>	صافي المطالبات المتقدمة
(٧٩٤,٣٨٩)	(٤,٧٦٧,٥٦٤)	تكاليف إكتتاب وثائق التأمين
<u>٢٢٤,٢٢٩</u>	<u>٢,٩٩١,٩٤٣</u>	دخل عمولات إعادة التأمين
(١,٥٦٠,٠٢٢)	(٣٨,٣٠٩,٠٤٦)	صافي نتائج الإكتتاب
(١٠,٥٦٢,٩٧٩)	(١٥,٩٣٣,٤٥١)	مصاريف عمومية ولادارية
(١٢,١٢٣,٠٠٢)	(٥٤,٥٤٢,٢٩٧)	صافي العجز من عمليات التأمين
<u>١٢,١٢٣,٠٠٢</u>	<u>٥٤,٥٤٢,٢٩٧</u>	صافي للجز الم归ول إلى عمليات المساهمين
-	-	صافي نتيجة الفترة

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

شركة موليدريتي السعودية للتكافل
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة العمليات الشاملة للمساهمين الأولية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢١ مارس ٢٠١٤

٢٠١٣ (غير مراجعة) ريل سعودي	٢٠١٤ (غير مراجعة) ريل سعودي	الإضاحات	الدخل / (الخسارة)
(١٢,١٢٣,٠٠٢)	(٥٤,٥٤٢,٧٩٧)		صافي العجز المحول من صنيات التأمين
١٢,٥١٥	-		ربح من وديعة مربحة
٧,٠٩٤,٧٤٩	٤١,٠٧٩,٣٩٥	٥	أرباح غير محققة من الإستثمارات المدرجة قيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل
١٤,٣٠٩,٠٤١	٣,٠٧٤,٥٣٩	٥	أرباح محققة من الإستثمارات المدرجة قيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل
<u>٩,٢٩٣,٣٠٣</u>	<u>(٤١,٣٨٨,٣٦٣)</u>		<u>الإجمالي</u>
<u>المصاريف</u>			
<u>(٩٢١,٦٣٩)</u>	<u>(٤٤٧,١٤٥)</u>		مصاريف عمومية وإدارية
<u>(٩٢١,٦٣٩)</u>	<u>(٤٤٧,١٤٥)</u>		إجمالي المصاريف
<u>٨,٣٧١,٦٦٤</u>	<u>(٤١,٨٣٨,٤٨٨)</u>		<u>صافي (خسارة) / دخل الفترة</u>
<u>خسارة شاملة أخرى</u>			
<u>(٢,٤٢٩,٨٨١)</u>	<u>(١,٨٦٢,٧٢٣)</u>		زكاة وضريبة دخل
<u>٥,٩٤١,٧٨٣</u>	<u>(٤٣,٦٩٨,٢١١)</u>		إجمالي (خسارة) / الدخل الشاملة للفترة
<u>١٠,١٥</u>	<u>(٠,٧٥)</u>	١٠	<u>(خسارة) / دخل السهم الأساسي والمخفض للفترة</u>

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

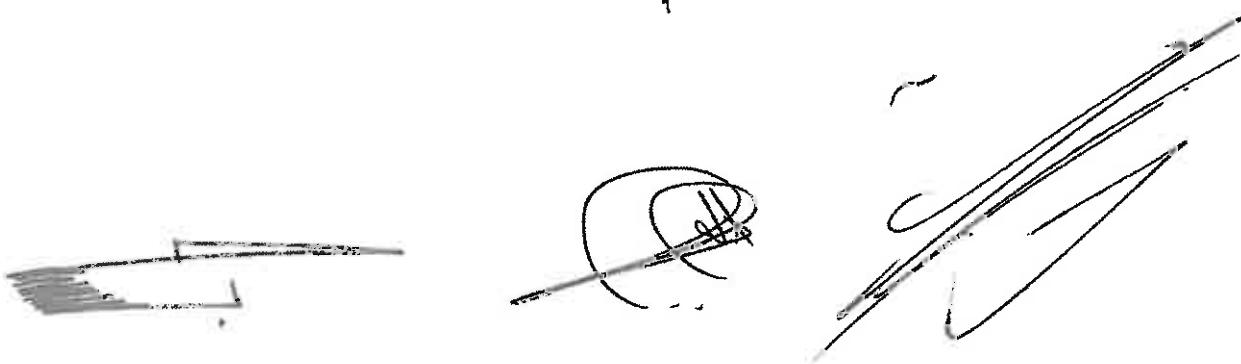
شركة موليدرتى السعودية للتكافل
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

الإجمالي (غير مراجعة) ريال سعودي	رأس المال (غير مراجعة) ريال سعودي	الخسائر المتراكمة (غير مراجعة) ريال سعودي	٢٠١٤
٣٤١,٨٩١,٣٤٨	٥٥٥,٠٠٠,٠٠٠	(٢١٣,١٠٨,٦٧٢)	٢٠١٤ الرصيد كما في ١ يناير
(٤٣,٦٩٨,٢١١)	-	(٤٣,٦٩٨,٢١١)	إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
<u>٢٩٨,١٩٣,١١٧</u>	<u>٥٥٥,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>(٢٥٦,٨٠٦,٨٨٣)</u>	<u>٢٠١٤ الرصيد كما في ٣١ مارس</u>
			٢٠١٣
٤٣٢,٩٠٠,٠٦٧	٥٥٥,٠٠٠,٠٠٠	(١٢٢,٠٩٩,٩٣٣)	٢٠١٣ الرصيد كما في ١ يناير
٥,٩٤١,٧٨٣	-	٥,٩٤١,٧٨٣	إجمالي الدخل الشامل للفترة
<u>٤٣٨,٨٤١,٨٥٠</u>	<u>٥٥٥,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>(١١٦,١٥٨,١٥٠)</u>	<u>٢٠١٣ الرصيد كما في ٣١ مارس</u>

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

٦



شركة سوليدرتى السعودية للتكافل
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

٢٠١٣ (غير مراجعة) ريال سعودي	٢٠١٤ (غير مراجعة) ريال سعودي	إيضاحات
(١٢,١٢٣,٠٠٢)	(٥٤,٥٤٢,٢٩٧)	
٧٣٢,٣٣٦	١,٠٤٦,٨٣٤	الأنشطة التشغيلية
٢٠,٦٦٧	٢٣٦,٤٥٣	صافي العجز من عمليات التأمين
٤٠٤,٧٣٤	٥٥٧,٤٩٦	تعديلات على: استهلاكات
(١٠,٧٨٣,٢٧٥)	(٥٢,٧٠١,٥١٥)	تعریضات نهاية الخدمة للموظفين مخصص نعم مشكور في تحصيلها التدفقات النقدية التشغيلية قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
(٥,٣٩٢,٨٧)	١,٧٩١,٩٣٧	
(١,٣٦٥,٤٧٣)	(٦٥,٢١٩)	
(٢,٢١٨,٨٥٦)	(١٤,٥٨٥,٧٧٠)	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
(٤٢٠,٧٣٣)	(٣٦٦,٦٩١)	تكليف إكتتاب وثائق التأمين المزجدة
١٤,٠٢٥,٦٢٨	(٥,٤٥٠,٠٠٦)	أقساط تأمين وإعادة تأمين مدينة، صافي
٥,٩٠٦,٧٧٩	٢٤,٧٧٤,٥٧٨	منفوعات مقدمة وموجودات أخرى
١,٣٧٨,٧٧١	(١٣٧,٢١٣)	اجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
١,٧٣١,٩٠٠	(١,٠٥٢,٦١٤)	اجمالي المطالبات تحت التسوية
٣,٩١٨,٢٧٢	١٤,٧١٢,٥٠٠	نعم وعمولات دائنة
(٧٩٠,١٤٠)	(٧٥١,٥٨٤)	عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
(٦٦٤,٧١٧)	(١,٤٤٤,٦١٥)	احتياطي العجز في أقساط التأمين واحتياطيات أخرى
(٣,٠٠١,٧٧٦)	٨٢٩,٧٩٨	نعم معيدي تأمين دائنة
٨,٦٩٥,٤٥٠	٢٧,٧٩٩,٠٠٠	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
١١,١١٨,٩٢٢	(٥,٣٤٥,٦٠٤)	مستحق من / إلى جهة ذات علامة
(٣٩,٤٢٩)	(٦٥,٢٤٥)	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
١١,٠٧٩,٤٩٣	(٥,٧١٠,٦٤٩)	مستحق من / إلى عمليات المساهمين
		تعریضات نهاية خدمة الموظفين المدفوعة
		صافي النقد (المستخدم في) / من الأنشطة التشغيلية
(١٨٤,٤٤٢)	(١,٠٨٥,٨٦٣)	
(١٨٤,٤٤٢)	(١,٠٨٥,٨٦٣)	
١٠,٨٩٥,٠٥١	(٦,٧٩٦,٥١٢)	الأنشطة الاستثمارية
٢,٥٨١,٢٠	٢٥,٨٧١,٨٠٠	شراء ممتلكات ومعدات
١٢,٩٥٣,٢٥٦	١٩,٠٧٥,٢٩٣	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

التدفقات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
تكليف إكتتاب وثائق التأمين المزجدة
أقساط تأمين وإعادة تأمين مدينة، صافي
منفوعات مقدمة وموجودات أخرى
اجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
اجمالي المطالبات تحت التسوية
نعم وعمولات دائنة
عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
احتياطي العجز في أقساط التأمين واحتياطيات أخرى
نعم معيدي تأمين دائنة
مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
مستحق من / إلى جهة ذات علامة
حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
مستحق من / إلى عمليات المساهمين
تعریضات نهاية خدمة الموظفين المدفوعة
صافي النقد (المستخدم في) / من الأنشطة التشغيلية

الأنشطة الاستثمارية
شراء ممتلكات ومعدات
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
(النقد) / الزيادة في النقد وما في حكمه
النقد وما في حكمه في بداية الفترة
النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

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

شركة سوليدرتى السعودية للتكافل
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

٢٠١٣ (مراجعة) ريال سعودي	٢٠١٤ (مراجعة) ريال سعودي	إيضاحات	
٨,٣٧١,٦٦٤	(٤١,٨٣٥,٤٨٨)		الأنشطة التشغيلية
١٢,٩٢٣,٠٠٢	٥٤,٥٤٢,٢٩٧		صافي (الخسارة) / الدخل الفترة
(١٢,٥١٥)	-		التعديلات على:
(٧,٠٩٤,٧٤٩)	(١٠,٠٧٩,٣٩٥)		صافي العجز المحول من عمليات التأمين
(١٤,٣٠٩,٠٤١)	(٣,٠٧٤,٥٣٩)		ربح من وديعة مرابحة
<u>(٩٢١,٦٣٩)</u>	<u>(٤٤٧,١٢٥)</u>		الأرباح غير المحققة
(٨,٦٩٥,٤٥٠)	(٢٧,٧٩٩,٠٠٠)		الأرباح المحققة
<u>١٩٤,٨٩٠</u>	<u>٥,٦٢٨</u>		
<u>(٩,٤٢٢,١٩٩)</u>	<u>(٢٨,٢٤٠,٤٩٧)</u>		
-	(٥٣,٩٨٩,٣٦٥)		الأنشطة الاستثمارية
٥,٠٠٠,٠٠٠	٣,١٧٢,٠٠٤		شراء استثمارات خلال الفترة
٦٩١,٣٧٥	٣٧٤,٥٣٩		المسوبيات النقدية من حفظة استثمارية
<u>٥,٦٩١,٣٧٥</u>	<u>(٥٠,٤٤٢,٨٢٢)</u>		أتعاب وساطة مخصومة
٣,٧٣٩,٦٥٩	-		صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
<u>٣,٧٣٩,٦٥٩</u>	<u>-</u>		
٨,٨٢٥	(٧٨,٦٨٢,٣١٩)		الأنشطة التمويلية
١٤٤,٦٦٥	١٥٨,٧٠٢,٥٩٩	٤	المبلغ المستحق من الرئيس
<u>١٥٣,٥٠٠</u>	<u>٨٠,٠١٩,٢٨٠</u>	٤	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
			(النقد) // الزيادة في النقد وما في حكمه
			النقد وما في حكمه في بداية الفترة
			النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

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

١- التنظيم والأنشطة الرئيسية

شركة سوليدرتى السعودية للتكافل ("الشركة") هي شركة مساهمة سعودية مسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٢٨٨٧٧٥ بتاريخ ١١ جمادى الثاني ١٤٣١هـ (الموافق ٢٥ مايو ٢٠١٠). إن عنوان المكتب المسجل للشركة هو من بـ ٨٥٧٧، الرياض ١١٦١٢، المملكة العربية السعودية.

تم ترخيص الشركة لمارازلة أعمال التأمين التعاوني في المملكة العربية السعودية طبقاً للمرسوم الملكي رقم ٨٣ بتاريخ ١٩ ربيع الأول ١٤٣٠هـ (الموافق ١٦ مارس ٢٠٠٩)، وقرار مجلس الوزراء رقم ق/ ١٨١ بتاريخ ٣ جمادى الثاني ١٤٣١هـ (الموافق ١٧ مايو ٢٠١١). تم إدراج الشركة في سوق الأوراق المالية (تداول) منذ ٢٥ جمادى الثاني ١٤٣١هـ (الموافق ٨ يونيو ٢٠١٠). في ١٤ ربيع الثاني ١٤٣٢هـ (الموافق ١٩ مارس ٢٠١١) أصدرت مؤسسة النقد العربي السعودي ("ساما") خطاب الموافقة بموجب الخطاب رقم ٢٠١٣/٣١ للشركة لمارازلة أعمال التأمين.

٢- أسفل الإعداد

أعدت القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمبدأ التكالفة التاريخية باستثناء قياس القيمة العادلة للإسثارات المدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل وكذلك الإستثمارات المتاحة للبيع.

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي ٣٤ - التقارير المالية الأولية. إن القوائم المالية الأولية لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية ويجب أن تتوافق بالتزامن مع القوائم المالية للشركة كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.

في رأي الادارة، إن القوائم المالية الأولية الموجزة تظهر جميع التسويات (التي تشمل التسويات الإعتيادية المكررة) الضرورية لكي تظهر بعدل نتائج العمليات عن الفترات الأولية المعروضة. إن نتائج الشركة الأولية قد لا تكون مؤشراً لنتائجها السنوية.

٣- المعايير الجديدة ، التعديلات على المعايير والتفسيرات

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة تتناءى مع تلك المستخدمة في إعداد القوائم المالية السنوية كافية، وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣، باستثناء اعتماد المعايير الجديدة، والتعديلات والمراجعات على المعايير الحالية، كما هو مذكور أدناه، والتي لم يكن لها تأثير جوهري على القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة.

التعديلات على معايير التقارير المالية رقم (١٠) و رقم (١٢) و معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٧): توفر التعديلات إعفاء الصناديق الاستثمارية من توحيد القوائم المالية بمتداه من ١ يناير ٢٠١٤. يتطلب الإعفاء اللازم لتوحيد القوائم المالية أن تقوم منشأة استثمارية مؤهلة بالمحاسبة عن الاستثمارات في منشآت تحت السيطرة واستثمارات في شركات زميلة والمشاريع المشتركة بالقيمة العادلة خلال قائمة الخلل وذلك بافتراض شروط محددة وباستثناء الشركات التابعة التي تعتبر متداه من الأنشطة الاستثمارية لمنشأة الاستثمارية.

٣- المعايير الجديدة، التعديلات على المعايير والتفسيرات

• معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٢) - المطبق ابتداءً من ١ يناير ٢٠١٤، والذي يوضح ما يلي:

أ) لدى المنشأة الحق القانوني في إنفاذ المعايصة إذا ما كان هذه الحق التزاماً طارئاً على حدث مستقبلي ويمكن إنفاذه في كل من المصل المعتاد للأعمال وفي حالة التحفظ، الأصول أو الأفلام المالي للمنشأة وكافة الأطراف المقابلة، و

ب) تعادل التسوية الإجمالية التسوية الصافية، وذلك فقط في حالة إذا ما كانت تقييم التسوية الإجمالية تتمتع بالميزات التي تستبعد أو تؤدي إلى انقاص غير هام ومخاطر سلولة ومعالجة أرصدة مدينة أو دائنة في دورة أو سير التسوية الواحدة.

• التعديل على معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٦) حيث ينطبق التعديل بأثر رجعي ابتداءً من ١ يناير ٢٠١٤. يوضح هذا التعديل إلى الإصلاحات عن معلومات المبالغ القابلة للإسترداد للموجودات التي انخفضت قيمتها بموجب التعديلات. يتم الإفصاح عن المبالغ القابلة للإسترداد على مستوى كل وحدة مدرة للنقد والتي ارتبطت فيها شهرة أو موجودات غير ملموسة ذات حياة عملية غير مقدرة فقط عندما يتم الاعتراف أو عكس خسارة الانخفاض في القيمة.

• معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩) حيث ينطبق التعديل ابتداءً من ١ يناير ٢٠١٤، بأن تم إضافة إثناءً محدداً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩)، ليوفر إعفاءً من الترuff عن الارتباط بالتحوط من المخاطر عندما يكون ابتداءً بالالتزام غير واردًا في المستندات الأولية للتحوط من المخاطر وفقاً لمعايير محددة.

يطبق معيار التقارير المالية الدولي رقم (٩) - الأدوات المالية - بداية من ١ يناير ٢٠١٨، حيث يقدم المعيار إرشادات حول تصنيف وقياس الموجودات والمطابقات المالية، وكذلك يقدم قياساً لإستبعاد الأدوات المالية كما يجمع المتطلبات المعدلة على محاسبة التحوط من المخاطر والتي سوف تسمح للمنشأة أن تعكس أنشطتها لإدارة المخاطر ضمن قوانينها المالية. تقوم المجموعة حالياً بتقييم الآثار المتربطة على تطبيق معيار التقارير المالية الدولي رقم (٩) - وتوقيت إعتماده.

تقوم إدارة الشركة حالياً بتقييم ما تتطلب عليه المعايير والتعديلات أعلاه على المجموعة وتوقيت التطبيق.

٤- النقد وما في حكمه

٣١ ديسمبر ٢٠١٣

(مراجعة)

٣١ مارس ٢٠١٤

(غير مراجعة)

عمليات التأمين	عمليات المساهمين
ريال سعودي	ريال سعودي
١٥٨,٧٠٢,٥٩٩	٢٥,٨٧١,٨٠٥
٨٠,١٩,٢٨٠	١٩,٠٧٥,٢٩٣

نقد وما في حكمه

يتم إيداع النقد لدى البنك لدى أطراف ذات تصنيف ائتماني جيد. إن القيمة الفاترية المقتصد عنها أعلاه تقارب قيمتها العادلة بتاريخ التقرير.

شركة سوليدرتى السعودية للتكافل
(شركة مساهمة سعودية)

اوضاح حول القوائم المالية الاولية الموجزة (غير مراجعة) (تتم)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

٦- الإستثمارات

تصنيف الإستثمارات على النحو التالي:

٢٠١٤ دسمبر ٣١ (مراجعة)	٢٠١٤ مارس ٣١ (غير مراجعة)
ريال سعودي	ريال سعودي
٢٤٨,٧٧٩,١٠٦	٢١٢,٣٧٥,٨٦٢
١,٩٢٣,٠٧٨	١,٩٢٣,٠٧٨
٢٥٠,٧٠٢,١٨٤	٢١٤,٢٩٨,٩٤٠

استثمارات مدروجة قيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل
استثمارات متاحة للبيع

١) إن الإستثمارات المدروجة قيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل هي كما يلى:

٢٠١٤ دسمبر ٣١ (مراجعة)	٢٠١٤ مارس ٣١ (غير مراجعة)
ريال سعودي	ريال سعودي
٢٠٧,٩٢٣,٧٧٥	٢١٧,٤١٦,٢٤٠
٤٠,٨٤٥,٣٣١	٩٤,٩٥٩,٦٢٢
٢٤٨,٧٧٩,١٠٦	٢١٢,٣٧٥,٨٦٢

محفظة مدارة غير مقيدة
محفظة سوق المال

إن حركات الإستثمارات المدروجة قيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل خلال الفترة / السنة هي كما يلى:

لسنة المنتهية في ٢٠١٣ ديسمبر ٣١ (مراجعة)	في ٢٠١٤ مارس ٣١ (غير مراجعة)
ريال سعودي	ريال سعودي
٢٨٩,٢٩٨,٠٢٨	٢٤٨,٧٧٩,١٠٦
-	٥٣,٩٨٩,٣٦٥
(١٨١,٤٦٥,٧٣٦)	(٣,١٧٢,٠٠٤)
٢٠٧,٨٣٢,٢٩٢	٢٩٩,٥٩٦,٤٦٧
٤٤,٩٣١,٩٥	١٣,١٥٣,٩٣٤
(٣,٩٨٥,١٣٦)	(٣٧٤,٥٣٩)
٢٤٨,٧٧٩,١٠٦	٢١٢,٣٧٥,٨٦٢

صافي التغير في القيمة العادلة
أتعاب الوسطاء المخصومة
كما في نهاية الفترة / السنة

رصيد إفتتاحي
شراء خلال الفترة / السنة
النقد المحول إلى عمليات التأمين

تشمل الإستثمارات مبلغ ٢,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠١٤ (٣١ دسمبر ٢٠١٣ : ٢,٢ مليون ريال سعودي) تمثل ودانع لقديمة مودعة لدى بنوك سعودية. وتودع هذه المودانع من قبل الشركة مع مدير أصول ويتم تنشيلها بشكل مستقل من قبل هذا المدير. من المتوقع أن يتم استثمار هذه الأموال في الفترات اللاحقة.

شركة سوليدرتى السعودية للتنافل
(شركة مساهمة سعودية)

ايضاحات حول القوائم المالية الاولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)
لأئرة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

٤- الإستثمارات (تتمة)
٢) تحديد القيمة العادلة و التسلسل الهرمي للقيمة العادلة

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

المستوى الأول : الأسعار المتداولة (غير المعجلة) في سوق نشط لنفس الموجودات أو المطلوبات.

المستوى الثاني : أساليب التقييم (التي تكون أقل مستوى للمدخلات الهامة لقياس القيمة العادلة يتم ملاحظتها مباشرةً أو غير مباشرةً).

المستوى الثالث : أساليب التقييم (التي تكون أقل مستوى للمدخلات الهامة لقياس القيمة العادلة والتي لا يتم ملاحظتها).

٣١ مارس ٢٠١٤ (غير مراجعة)
ريال سعودي

الإجمالي	المستوى الثالث	المستوى الثاني	المستوى الأول	محفظة مدارة غير مقيدة
٢١٧,٤١٦,٢٤٠	٩٢,٦٣١,٦٩٧	-	١٢٤,٧٨٤,٦٢٣	محفظة سوق المال
٩٦,٩٥٩,٦٢٢	٩٤,٩٥٩,٦٢٢	-	-	الأسهم
١,٩٢٣,٠٧٨	١,٩٢٣,٠٧٨	-	-	الإجمالي
٣١٤,٢٩٨,٩٤٠	١٨٩,٥١٤,٣١٧	-	١٢٤,٧٨٤,٦٢٣	

٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة)
ريال سعودي

الإجمالي	المستوى الثالث	المستوى الثاني	المستوى الأول	محفظة مدارة غير مقيدة
٢٠٧,٩٢٣,٧٠٦	٩٢,٤٨٠,١٦٣	-	١١٥,٤٥٣,٥٤٣	محفظة سوق المال
٤٠,٨٤٥,٣٣١	٤٠,٨٤٥,٣٣١	-	-	الأسهم
١,٩٢٣,٠٧٨	١,٩٢٣,٠٧٨	-	-	الإجمالي
٢٥٠,٧٠٢,١١٥	١٣٥,٢٤٨,٥٧٢	-	١١٥,٤٥٣,٥٤٣	

تم تحديد القيمة العادلة لمحفظة سوق المال وأوراق الدين المدرجة ضمن المستوى الثالث باستخدام أساليب التقييم التي تتطلب أحكام جوهرية من الإدارة لتحديد الأقرانات المناسبة المتضمنة لأسعار العمولات والتدفقات الفعلية المقدرة. خلال الفترة الحالية، لا يوجد تغيرات جوهرية لأساليب التقييم والإقرانات. محفظة المستوى الثالث تشمل أيضاً استثمارات الشركة غير المدرجة والمثبتة بسعر التكلفة.

لم تكن هناك تحويلات بين المستوى الأول والثاني والثالث خلال الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ والسنوات المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.

٥) استثمارات المتاحة للبيع

تضمن الاستثمارات المتاحة للبيع استثمار في أسهم يبلغ ١,٩ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٣ : ١,٩ مليون ريال سعودي) في شركة غير متداولة، مسجلة في المملكة العربية السعودية، وبما أنه لا يمكن تحديد القيمة العادلة على نحو موثوق، فإنه يتم تسجيل هذا الاستثمار على أساس التكلفة. ويرأى الإدارة، إن القيمة العادلة لهذا الاستثمار لا تختلف بشكل كبير عن قيمتها المفترضة.

شركة سوليدرتى السعودية للتكافل
(شركة مساهمة سعودية)

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

٦- أقساط تأمين وإعادة تأمين مدينة، صافي

تختلف النم من عمليات التأمين من المبالغ المستحقة من ما يلى:

٢٠١٤ مارس (مراجعة) ريال سعودي	٢٠١٤ دسمبر ٣١ (مراجعة) ريال سعودي	٦- أقساط تأمين مدينة - حاملي الرثاق أقساط تأمين مدينة - الوسطاء نم إعادة تأمين مدينة مخصص نم مشكوك في تحصيلها المجموع
٤,٢٠٤,٤٢٤	٤,٤٢٠,٦٧٥	
١٨,١٩٢,٩٠٠	٢٤,٧٣٧,٩٣٩	
٥,٢٤٤,٢٥٦	١٣,٦٨,٧٣٩	
٢٧,٦٤١,٥٨٠	٤٢,٢٢٧,٣٥٠	
(٣,٢٠٧,٨٣٢)	(٣,٧٦٥,٣٢٨)	
٢٤,٤٣٣,٧٤٨	٣٨,٤٦٢,٠٢٢	

٧- المعاملات مع الجهات ذات العلاقة وأرصدقها

المعاملات الهامة مع الجهات ذات العلاقة خلال السنة والأرصدة المتعلقة بها كما في نهاية الفترة / السنة هي كما يلى:

الجهة ذات علاقة	طبيعة المعاملة	موالى المعاملات			
		٢٠١٤ (مراجعة) ريال سعودي	٢٠١٣ (مراجعة) ريال سعودي	٢٠١٤ مارس (مراجعة) ريال سعودي	٢٠١٣ مارس (مراجعة) ريال سعودي
عمليات التأمين	مصاريف أخرى مدفوعة	-	-	٦١,٣٦٧	٦١,٣٦٧
سوليدرتى - مملكة البحرين (مساهم)	نواية عن الشركة	-	-	(٣٩,٤٦٩)	(٣٩,٤٦٩)
شركة محمد و عداته		-	-	٦١,٣٦٧	٦١,٣٦٧
إبراهيم السبيعي		-	-	(٣٩,٤٦٩)	(٣٩,٤٦٩)
(شركة مطلوكه		-	-	-	-
براسطة المدير)		-	-	-	-
وثانق تأمين مكتبة		٧,٤٥١	-	-	-
كبار موظفي الإدارة	- مزايا قصيرة الأجل	-	-	٧٣٩,٩٥٠	١,٢٠٦,٤٥٠
مجلس الإدارة واللجان	- مكافآت نهاية الخدمة	-	-	٣٠,٨٣١	٥٠,١٣١
التنفيذية	مكافآت و أتعاب حضور	١٣٢,٥٠٠	٨٠,٠٠٠	٢٩٢,٧١٦	٤٣٧,٥٠٠
عمليات المساهمين		٤,٥٠٠	٤,٥٠٠	٤٤,٠٦١	٤٤,٠٦١
مجلس الإدارة واللجان		١٠,٥٠٠	-	-	-
التنفيذية	مكافآت و أتعاب حضور	-	-	-	-

٨. القطاعات التشغيلية

بما ينطوي على إجراءات التقارير الداخلية للشركة، تمت الموافقة على قطاعات التشغيل من قبل الإدارة فيما يتعلق بأنشطة التأمين للشركة والموجودات والمطلوبات المتعلقة بها كما هو مبين بالجدول أدناه، لا تعتبر عمليات المساهمين قطاعاً تشغيلياً إن الدخل المكتسب من و丹ع المرابحة والاستثمارات هو فقط لنشاطه مدرة للإيرادات من عمليات المساهمين. يتم توزيع الخسارة أو الفائض من عمليات التأمين لهذا القطاع على أساس مناسب.

إن نتائج القطاعات لا تشمل المصروفات الإدارية والعمومية. إن موجودات القطاع لا تتضمن ممتلكات ومعدات عمليات التأمين والمدفوعات المقدمة والموجودات الأخرى وأقساط التأمين المدينة والنقد وما في حكمه. بناءً على ذلك، يتم إدراجها في الموجودات غير الموزعة والتي تدار ويتم الإبلاغ عنها إلى صاحب القرار التشغيلي على أسماء التجمع. إن مطلوبات القطاع لا تشمل المستحق إلى عمليات المساهمين والمستحق إلى طرف ذو علاقة ونعم مدير التأمين الدائنة والذمم والموالات الدائنة وتعويضات نهاية الخدمة والمصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى. بناءً على ذلك، يتم إدراجها في المطلوبات غير الموزعة.

٨ - القطاعات التشغيلية (تنمية)

إن جميع الموجودات التشغيلية للشركة والأنشطة الرئيسية هي في المملكة العربية السعودية.

الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ (غير مراجعة)

المجموع	آخر	هندسي	حوادث عامة	مركبات	حريق ومتالكت	طبي
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٥٠,٥٤٢,١٠٠	١,٥٨٩,٩٨١	٧٨٣,٤٥٠	٥٢٥,٣٠٨	٤١,٦٤٤,٧٩٧	١,١٠٩,٢١٨	٤,٩٨٩,٣٤٦
(١١,١٦٨,١٩٠)	(١,٠١٦,٩١٨)	(٦٤٥,٠٥٦)	(٢٢١,٢٩٣)	(٨,٣٣١,٦٨٦)	(٨٤٢,٢٣٧)	-
(٤٧٠,٠٠٠)	(٣٥,٦٧٠)	(٧٢,١٨٩)	(٣١,٦٧٧)	(٢٨٨,٠٠٠)	(٤٢,٤٦٤)	-
٣٩,٠٠٣,٩١٠	٥٣٧,٣٩٣	٦٦,٢٠٠	٢٦٢,٣٣٨	٣٤,٠٢٥,١١١	١٢٣,٥١٧	٤,٩٨٩,٣٤٦
(١٢,٢٤٦,٩٣٠)	(٤٩٨,٤٦٦)	(٥٢,٧٣٩)	٢١,٢٥٠	(١٢,٢٠٨,٨١٩)	(٧٥,٤٤٣)	٣٨٥,٧٨٧
٢٦,٧٥٦,٩٨٠	٢٨,٩٢٧	١٣,٤٦٦	٤٦٤,٨٨٨	٢٠,٨١٦,٢٩٢	٤٨,٢٧٤	٥,٣٧٥,١٣٣
(٥٩,٥٠١,٣٨٤)	(٢٧,١٩٥)	(١,٦١٧)	(٥٦٢,٥٠٠)	(٥١,٤٣٧,٥٠٢)	(١١٣,٤٣٢)	(٧,٣٥٩,٢٤٨)
٢١,٣٢٧,٨٥٥	١٦,٣١٧	٩٦٤	٤٥,٠٠٠	١٩,٢١٩,٥٦٧	١٠٦,٣٦٢	١,٥٣٤,٦٤٤
(٢٥,٤١٦,٨٧٦)	(٧٩,٦٢٠)	(٣٢,٠١٠)	١١٢,٥٠٠	(٢٦,٢٦٤,٤٥٩)	٦٨,٦٢٦	٧٧٧,٨٧٧
(٦٣,٥٩٠,٤٠٥)	(٩٠,٤٩٨)	(٣٢,٦٤٣)	-	(٥٨,٤٨٢,١٩٤)	٦١,٣٥٧	(٥,٠٤٦,٧٢٧)
(٤,٧٦٧,٥٦٤)	(٢٩,٤٧٣)	(٧٩,٧٨٨)	(٥٨,٢٣٠)	(٤,٠٧١,٥٩٣)	(٢٦,٩٦٥)	(٥٠١,٤١٥)
٢,٩٩١,٩٤٣	٥٧,٤٠٢	١١٩,٤٥٤	٣٣,١٦٧	٢,٧٢٢,٨٧٠	٥٩,٥٠	-
(٣٨,٦٠٩,٤٤)	(٢٣,٦٤٢)	٢٠,٤٨٩	٤٣٩,٧٢٥	(٣٩,١٤,٦٢٥)	١٤٢,٠١٦	(١٧٣,٠١٩)
(١٥,٩٣٣,٢٥١)	(٥٤,٥٤٢,٢٩٧)					

- القطاعات التشغيلية
 - (جمالي أقساط التأمين المكتسبة)
 - أقساط إعادة التأمين المسندة
 - أقساط تأمين قلص الضمار
 - صافي أقساط التأمين المكتسبة
 - الحركة في أقساط التأمين الغير مكتسبة ، صافي
 - صافي أقساط التأمين المكتسبة
 - اجمالي المطالبات المدفوعة
 - حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة
 - الحركة في المطالبات تحت التسوية ، صافي
 - صافي المطالبات المكتسبة
 - تكاليف لكتتب وثائق التأمين
 - دخل عمولات إعادة التأمين
 - صافي نتائج الإكتتاب
 - مصاريف غير موزعة
 - صافي العجز من عمليات التأمين

٨ - القطاعات التشغيلية (تنمية)

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

المجموع	آخرى	هندسى	حوادث حادة	مركبات	حريق ومتلاكلات	طهى
ريل سعودي	ريل سعودي	ريل سعودي	ريل سعودي	ريل سعودي	ريل سعودي	ريل سعودي
٢٢,٨٥٨,٦٣٠	١٧٢,٢٥٧	٩١٠,٨٧٧	٥٠٧,٨٦١	١٨,٧٩٨,٠٢٠	٨٦٨,٢٩٢	١,٦٠١,٣٢٨
(٩,٥٩٦,٧٤٩)	(١٠٩,٧٦٧)	(٦١١,١٨٣)	(٣٤٨,٩٦٥)	(٧,٥٤٨,٤٤٥)	(٧٨٤,١٧٨)	(١٩٤,٢١١)
(٦٥٠,٣٤٠)	(٤٧,٠٩٢)	(٣٢,٨١٦)	(٣٥,٠٦٥)	١٦,٢٧٧	(٣٨,١٤٤)	(٥١٣,٥٠٠)
١٢,٦١١,٥٤١	١٥,٣٩٨	٢٢٦,٨٧٣	١٢٣,٨٢١	١١,٢٦٥,٨٥٢	٤٥,٩٧٠	٨٩٣,٦١٧
(٨,٦٣٢,٧٦٩)	١٥,٢٠٥	(٢٥٤,٦٣٤)	(٢٦٧,٦٧٤)	(٨,١٥٤,٦٥٥)	(٢٦٨,٨١٦)	٧٩٧,٨٠٥
٣,٩٧٨,٧٧٢	٣٠,٦٠٢	١٢,٢٣٩	(١٤٣,٨٤٣)	٢,٦١١,١٩٧	(٢٢٢,٨٤٦)	١,٦٩١,٤٤٢
(٣,٦٩٤,٢٣٣)	(١,٨١٠)	-	-	(٢,٠٨٧,٥٤٤)	-	(١,٢٠٤,٩١٩)
١,٦٣٠,٥٥٠	١,٠٨٦	-	-	٨٢٧,١٢٢	-	٨٠٢,٣٣٢
(٢,٩٤٤,٩٥٢)	١,٥٣٢	(١,٥٦٥)	(٦٢,٣٨٦)	(١,٠٨٢,٧٧٥)	(٢٣,٢٠١)	(١,٧٣٦,٦٠٧)
(٤,٩٦٨,٦٣٥)	٨٠٨	(١,٥٦٥)	(٦٢,٣٨٦)	(٢,٣٤٣,٠٩٧)	(٢٣,٢٠١)	(٢,٥٣٩,١٩٤)
(٧٩٤,٣٨٩)	(٣٥,٠٥١)	(٣١,١٤٨)	(١٨,٥٢٨)	(٤١٧,٥٤٧)	(٣٩,٣٦١)	(٣٥٢,٧٥٤)
٢٢٤,٢٢٩	٥٦,٩٠٣	٢٩,٤٦٨	٢٩,٩١٦	٥٦,٩٢٠	٥١,٠٢٢	-
(١,٥٦٠,٠٢٣)	٥٣,٢٦٣	٨,٩٩٤	(١٩٦,٨٤١)	(٩٢,٥٢٧)	(٢٣٤,٣٨٦)	(١,١٠٠,٥٢٦)
(١٠,٥٦٢,٩٧٩)						
(١٢,١٢٣,٠٠٢)						

القطاع التشغيلي
إجمالي أقساط التأمين المكتبة
أقساط إعادة التأمين المستدنة
أقساط تأمين فائض الخسارة
صافي أقساط التأمين المكتبة
التغير في أقساط التأمين الغير مكتسبة ، صافي
صافي أقساط التأمين المكتسبة
إجمالي المطالبات المدفوعة
حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة
التغير في المطالبات تحت التسوية ، صافي
صافي المطالبات المكتبة
تكاليف إكتتاب وثائق التأمين
صولة إعادة التأمين ، صافي
صافي نتائج الإكتتاب
مصاريف غير موزعة
صافي العجز من عمليات التأمين

شركة سوليدرتى السعودية للتأمين
(شركة مساهمة سعودية)

ايصالات حول القوائم المالية الاولية الموجزة (غير مراجعة) (نهاية)
الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

٨ - القطاعات التطبيقية (نهاية)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (غير مراجعة)

المجموع	أخرى	شخصي	حوادث عامة	مركبات	حريق ومتلكات	طهي
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٩,٣١٣,٦٩٧	٣٧٦,٧١٤	٦٨,٠٧٨	٢٢٥,٠٠٠	٣,٥٤٠,٩٧٦	٥,٠٦٣,٥٨٤	٣٩,٣٤٥
٢٤,٧٢٣,٠٠٠	١,٠١٦,٩١٨	٢,١٢٩,٣٤٨	٢٦٤,١٣٩	٢٠,٢٢٥,٧٦٥	١,٠٦٩,١٠٢	١٧,٧٢٨
١٠,٠٦٣,٤٩٦	٢٠٤,٧٩٧	٣٢٩,٦٩٨	١٢٢,٥٩١	٨,٢٦٩,٥٦٦	١٨٢,٣٥٣	٩٥١,٤٠٢
٤٤,٠٩٧,١١٣	١,٥٩٨,٤٢٩	٢,٥٢٧,١٢٤	٦١١,٧٢٩	٢٢,٠٣٦,٢٦٧	٦,٣١٥,٠٦٩	١,٠٠٨,٥٢٥
٢٠,٣٦٧,٢١٣						
٢٤٧,٧١٤,٣٢٦						

حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
حصة معيدي التأمين من الأقساط الغير مكتسبة
تكاليف إكتتاب وثائق التأمين الموزلة
موجودات القطاع
الموجودات غير الموزعة
مجموع الموجودات

٦٠,٩٢٢,٧١٦	٥٤٥,٤١٦	٣٠٢,٠٠٠	٣٢٦,٢٥٠	٤٣,٦٥٦,٧٦٨	٥,٦١٩,٢٢٧	٧,٤٨٣,٠٥٥
١١٤,٨٢٣,١٢٥	١,٥٨٩,٩٨١	٢,٣٦٩,٣٩٤	١,٤٨٠,٨٠٣	٩٦,٥٣٠,١٧٢	١,٢٩٩,١٨٤	١٣,٥٥٣,٥٩١
٤,٢٦١,٣٦٣	٧٨١,٤٨٨	٤٩٢,٨٢٢	٥٣,٨٦١	٣,١٧١,٣١٨	٢٦١,٨٧٤	-
١٨٠,٠١٧,٢٠٤	٢,٤١٦,٨٨٥	٣,١٦٤,٢١٦	١,٨٦٠,٤١٤	١٤٤,٣٥٨,٢٥٨	٧,١٨٠,٢٨٥	٢١,٠٣٦,٦٤٦
٦٧,٦٩٧,١٢٢						
٢٤٧,٧١٤,٣٢٦						

المطالبات
اجمالي المطالبات تحت التسوية
اجمالي اقساط التأمين الغير مكتسبة
صولة إعادة التأمين الغير مكتسبة
مطالبات القطاع
مطالبات غير موزعة
مجموع المطالبات

شركة سوليدرتى السعودية للتكافل
(شركة مساهمة سعودية)

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (نتما)
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

٨ - القطاعات التشغيلية (نتما)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (غير مراجعة)

المجموع	أخرى	هندسي	حوادث عامة	مركبات	جريدة ومتلكات	طبي
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
١٠,١٤٣,٤٩٥	٢٠٤,٧٨٥	٢٠,٠٧٨	٦٧٥,٠٠٠	٢,٧٨٩,٨٦٦	٤,٨٤٣,٤٥٨	١,٧١٠,٣٠٨
٢٧,٥١٩,٩٣٧	٢٨٥,١٨٤	١,٩٦٥,٨٤٩	١٩٠,٠٢٣	٢٤,٦٦١,٩٤٣	٣٨٣,٥٨٩	٣٢,٣٤٩
٩,٩٩٥,١٩٧	٢٩,٤٧٣	٢٩٢,٩٠١	١٣٥,٤٩٤	٨,٤٠٢,٦٩٧	٦٧,٢٢٦	١,٠٦٧,٤٠٦
٤٧,٦٥٨,٦٢٩	٥١٩,٤٤٢	٢,٢٧٨,٨٢٨	١,٠٠٠,٥١٧	٢٥,٧٥٤,٥٠٦	٥,٢٩٤,٢٧٣	٢,٨١١,٠٦٣
١٦٩,٢٣٦,٤٣٢						
٢١٦,٨٩٥,٠٦٢						

حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
حصة معيدي التأمين من الأقساط الغير مكتسبة
تكليف إكتتاب وثائق التأمين الموجزة
موجودات القطاع
الموجودات غير الموزعة
مجموع الموجودات

٣٦,١٥٨,١٣٨	٢٩٣,٨٦٦	٢٢٢,٠٠٠	٨٨٨,٧٥٠	١٩,٥٤١,٤٠٠	٥,٢٨٠,٢٢٧	٩,٩٣١,٨٩٥
١٢٠,٢٧٣,١٣١	٣٥٩,٧٨١	٢,١٥٢,١٥٦	١,٧٠٩,٢٣٦	١٠٠,٤٥٧,٥٣١	٥٣٨,٤٢٨	١٥,١٥٤,٩٩٩
٥,٣١٣,٩٧٧	٨٤,٦٣٣	٤٥٥,٤٧٤	٢٩,٠٨٠	٤,٦٤٦,٠٧٣	٩٩,٧١٧	-
١٦١,٧٤٥,٢٤٦	٧٣٧,٢٨٠	٢,٨٣,٦٣٠	٢,٥٢٧,٠٦٦	١٢٤,٦٤٥,٠٠٤	٥,٩١٨,٣٧٢	٢٥,٠٨٦,٨٩٤
٥٥,١٤٩,٨١٦						
٢١٦,٨٩٥,٠٦٢						

المطلوبات
إجمالي المطالبات تحت التسوية
إجمالي إنساط التأمين الغير مكتسبة
عمولة إعادة التأمين الغير مكتسبة
مطلوبات القطاع
مطلوبات غير موزعة
مجموع المطلوبات

شركة سوليدتي السعودية للنفط
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تمة)
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

٩ - القيمة العادلة للأذونات المالية

القيمة العادلة هو السعر الذي سوف يستلم لبيع أصل أو سداده لتحويل التزام في معاملة منظمة بين المشاركين في السوق في تاريخ القياس.

إدارة الشركة تعتقد أن القيمة الدفترية لجميع الموجودات والمطلوبات المالية، عدا تلك التي أفصحت عنها في الإيضاح رقم ٥ أعلاه، تقارب قيمتها العادلة في تاريخ القوائم المالية الأولية الموجزة.

١٠ - (خسارة) / ربح السهم الأساسي والمخفض

يتم احتساب خسارة السهم الأساسي والمخفض للفترة وذلك بتقسيم صافي دخل / (خسارة) الفترة على الأسهم العادية المصدرة والقائمة في نهاية الفترة وبالنوع عددها ٥٥,٥ مليون سهم.

١١ - أرقام المقارنة

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

١٢ - اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة

تم اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة بتاريخ ٢٠ جمادى الآخرة ١٤٣٥ هـ الموافق ٢ أبريل ٢٠١٤ م.

