

شركة بروج للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
مع تقرير الفحص المحدود
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

صفحة	الفهرس
١	تقرير فحص محدود
٣ - ٢	قائمة المركز المالي الأولية
٤	قائمة عمليات التأمين الأولية
٥	قائمة عمليات المساهمين الشاملة الأولية
٦	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية
٧	قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية
٨	قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية
١٥ - ٩	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

تقرير فحص محدود

إلى السادة / مساهمي شركة بروج للتأمين التعاوني المحترمين
(شركة مساهمة سعودية)

نطاق الفحص:

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة بروج للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") كما في ٣١ مارس ٢٠١٢، والقوائم الأولية المتعلقة بعمليات التأمين وعمليات المساهمين الشاملة، التغييرات في حقوق المساهمين، التدفقات النقدية لعمليات التأمين والتدفقات النقدية للمساهمين لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها والتي تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي من مسؤولية إدارة الشركة التي أعدتها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) - "التقارير المالية الأولية"، وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. كان فحصنا فحصاً محدوداً وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ويتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية، والإستفسار من الأشخاص المسؤولين بالشركة عن الأمور المالية والمحاسبية. ويعد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها، والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي في القوائم المالية ككل، لذا فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

نتيجة:

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

لفت الإنتباه:

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

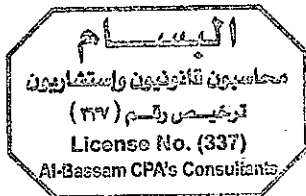
البسام محاسبون قانونيون وإستشاريون
ص ب ٦٩٦٥٨
الرياض ١١٥٥٧
المملكة العربية السعودية
إبراهيم أحمد البسام
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٣٣٧)



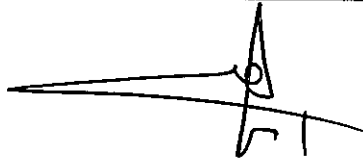
إرنست ويونغ
ص ب ٢٧٣٢
الرياض ١١٤٦١
المملكة العربية السعودية
راشد سعود الرشود
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٣٦٦)

٢٤ جمادى الأول ١٤٣٣هـ

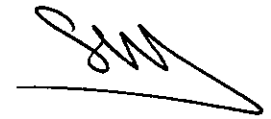
(١٦ أبريل ٢٠١٢)



٣١ ديسمبر ٢٠١١	٣١ مارس ٢٠١٢	إيضاح
(مراجعة)	(غير مراجعة)	
ريال سعودي	ريال سعودي	
		موجودات عمليات التأمين
٣٥,٦٧٣,٥٨٨	٦٦,٨٥٣,٩٢٤	٥ نقدية وشبه نقدية
٣٧,٧٧١,٥٠٩	٤٦,٠٠٢,٩٨٥	أقساط وأرصدة إعادة تأمين مدينة، صافي
١٦,٤٢٢,٠٣٤	١٨,٠١٦,٨٧٩	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
١,٣١٦,٦٢٢	٢,٩٧٧,٩٣٤	مدفوعات مقدمة وموجودات أخرى
٧,٦١٦,١٨١	١٠,٦٠٧,٢١٨	تكاليف إستحواذ بوالص مؤجلة
١٢,٨٠٤,٢٣٢	١٦,٢٥٦,٤٥٥	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٥,٢٢٨,١٨٨	٤,٩٣٢,٧٢٧	ممتلكات ومعدات، صافي
١١٦,٨٣٢,٣٥٤	١٦٥,٦٤٨,١٢٢	مجموع موجودات عمليات التأمين
		موجودات المساهمين
٣٣,٣٧٩,٣٨١	٣٤,٧٨٣,٢٨٩	٥ نقدية وشبه نقدية
٣٤,١٧٠,٢٢٤	٣٣,٠٥١,٣٥١	٦ إستثمارات متاحة للبيع
١١,٥٥٣,٣٠٧	٧,٩٤٠,٦٢٢	مبالغ مستحقة من عمليات التأمين
٨٢٢,٣٤٨	١,٠٠٩,١٢٤	مدفوعات مقدمة وموجودات أخرى
١٣,٠٠٠,٠٠٠	١٣,١١٠,٧٠٨	٧ وديعة نظامية
٩٢,٩٢٥,٢٦٠	٨٩,٨٩٥,٠٩٤	مجموع موجودات المساهمين
٢٠٩,٧٥٧,٦١٤	٢٥٥,٥٤٣,٢١٦	مجموع الموجودات







تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

٣١ ديسمبر ٢٠١١	٣١ مارس ٢٠١٢	إيضاح
(مراجعة)	(غير مراجعة)	
ريال سعودي	ريال سعودي	
		مطلوبات عمليات التأمين
٣٣,٧٥٨,١٩٥	٣٤,٢٢٠,١٦٦	إجمالي المطالبات تحت التسوية
١٥,٥٣٦,١٠٤	٢٤,٤٤١,٨٧٥	أرصدة إعادة تأمين وتأمين دائنة
٤,٠٠٨,١٥٦	٤,٣٣٢,٤٠٠	مصاريف مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى
٧٩٣,٤٢١	٩٥٥,٨٦٧	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
١١,٥٥٣,٣٠٧	٧,٩٤٠,٦٢٢	مبالغ مستحقة إلى عمليات المساهمين
٣,٤١٠,٣٥٠	٤,٥٥٣,٣١٦	دخل عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
٤٥,٣٢٨,١٥٨	٨٦,٧٥٩,٢١٣	إجمالي الأقساط غير المكتسبة
٢,٤٤٤,٦٦٣	٢,٤٤٤,٦٦٣	العجز في الأقساط والإحتياطيات الأخرى
١١٦,٨٣٢,٣٥٤	١٦٥,٦٤٨,١٢٢	مجموع مطلوبات عمليات التأمين

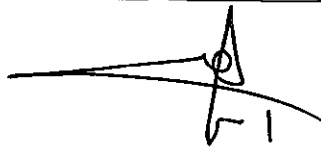
حقوق ومطلوبات المساهمين

حقوق المساهمين

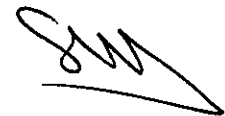
١٣٠,٠٠٠,٠٠٠	١٣٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
(٤٤,٧٦٦,٢٠٥)	(٤٨,٨٠٣,٤٧٢)	خسائر متراكمة
(١٠٤,٨٩٧)	٢٧٨,٩٤٥	التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع
٨٥,١٢٨,٨٩٨	٨١,٤٧٥,٤٧٣	مجموع حقوق المساهمين

مطلوبات المساهمين

٥,٨٥٢,٣٤٧	٦,١٧٢,٠٨٢	زكاة دائنة
١,٨٦٩,٣١١	٢,١٧٤,٩٦٨	مصاريف مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى
٧٤,٧٠٤	٧٢,٥٧١	مبالغ مستحقة إلى جهة ذو علاقة
٧,٧٩٦,٣٦٢	٨,٤١٩,٦٢١	مجموع مطلوبات المساهمين
٩٢,٩٢٥,٢٦٠	٨٩,٨٩٥,٠٩٤	مجموع حقوق ومطلوبات المساهمين
٢٠٩,٧٥٧,٦١٤	٢٥٥,٥٤٣,٢١٦	مجموع المطلوبات والحقوق





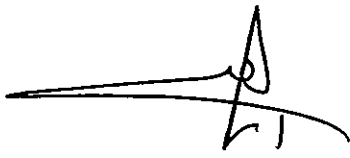


لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣١ مارس ٢٠١١	٣١ مارس ٢٠١٢	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٠,١٣٥,٠٦٦	٧١,٧٣٩,٧٥٢	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(١٠,٣٠٥,٨١٠)	(١١,٨٦٤,٠٦٨)	أقساط إعادة تأمين مسندة
(٧٩١,٦٤٧)	(٣,٨٣٣,٧٤١)	أقساط تأمين فائض الخسارة
١٩,٠٣٧,٦٠٩	٥٦,٠٤١,٩٤٣	صافي أقساط التأمين المكتتبة
(١١,٦١٠,٦٣٠)	(٣٧,٩٧٨,٨٣٢)	الحركة في أقساط التأمين غير المكتسبة، صافي
٧,٤٢٦,٩٧٩	١٨,٠٦٣,١١١	صافي أقساط التأمين المكتسبة
١,٥١٧,٧٨٢	٢,١١٤,٦٧٢	دخل عمليات إعادة تأمين
١٠٥,٠٦٢	٩٠,٩١٨	رسوم وثائق التأمين
٩,٠٤٩,٨٢٣	٢٠,٢٦٨,٧٠١	مجموع الإيرادات
(١١,٩٧٥,٣٦٥)	(١٧,٠٧٨,١٧٠)	إجمالي المطالبات مدفوعة
٦,٤٥٢,٠٩٥	٣,٠٦٥,٥٨٢	حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة
(٥,٥٢٣,٢٧٠)	(١٤,٠١٢,٥٨٨)	صافي المطالبات المدفوعة
١٩٢,٤٠٣	١,١٣٢,٨٧٤	الحركة في المطالبات تحت التسوية، صافي
(٥,٣٣٠,٨٦٧)	(١٢,٨٧٩,٧١٤)	صافي المطالبات المتكبدة
(١,٨٣٤,١٣٢)	(٤,٢٧٧,٨٣٤)	تكاليف إستحواذ البوالص
(١٤٠,٣٩٩)	(٣٥٥,٦٩٦)	أتعاب فحص وإشراف
-	(٧٦,٥٥٣)	مصاريف إكتتاب أخرى
(٧,٣٠٥,٣٩٨)	(١٧,٥٨٩,٧٩٧)	إجمالي تكاليف الإكتتاب
١,٧٤٤,٤٢٥	٢,٦٧٨,٩٠٤	صافي فائض الإكتتاب
(٦,١٠٩,٩٢٧)	(٧,٤٤٢,٥٣٢)	مصاريف عمومية وإدارية
(١,٥٩٦,٦٠٧)	١,١٥٠,٤٣٨	عكس / (مخصص) ديون مشكوك في تحصيلها
١٧,٨١٠	٥,٠٠٣	دخل عمليات خاصة من ودائع لأجل
-	(٢,٦٨٢)	خسارة إستبعاد ممتلكات ومعدات
(٥,٩٤٤,٢٩٩)	(٣,٦١٠,٨٦٩)	صافي العجز من عمليات التأمين
٥,٩٤٤,٢٩٩	٣,٦١٠,٨٦٩	صافي العجز المحول إلى عمليات المساهمين
-	-	صافي النتيجة للفترة

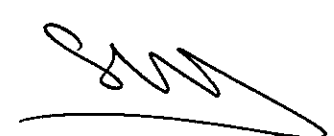
سابق

سابق

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣١ مارس ٢٠١١	٣١ مارس ٢٠١٢	إيضاح
ريال سعودي	ريال سعودي	
(٥,٩٤٤,٢٩٩)	(٣,٦١٠,٨٦٩)	صافي العجز المحول من عمليات التأمين
(٤٤٨,٠١٣)	(٤٥٩,٠٠٦)	المصاريف
(٦,٣٩٢,٣١٢)	(٤,٠٦٩,٨٧٥)	عمومية وإدارية
٢٤٣,٤٧٤	٥٧,٧٠٠	الخسارة من العمليات
١٢٩,٨٨٦	٢٦٧,٣١١	إيرادات عمولات خاصة من ودائع لأجل
-	٢٧,٣٣٢	إيرادات عمولات خاصة من إستثمارات متاحة للبيع
١٠٤,٣٣٧	-	أرباح محققة من إستثمارات متاحة للبيع
(٥,٩١٤,٦١٥)	(٣,٧١٧,٥٣٢)	إيرادات أخرى
(٣٩٨,٥٣٧)	(٣١٩,٧٣٥)	الخسارة قبل الزكاة
(٦,٣١٣,١٥٢)	(٤,٠٣٧,٢٦٧)	الزكاة
		صافي الخسارة للفترة
(٤٩٦,٢٠٦)	٣٨٣,٨٤٢	أرباح / (خسارة) شاملة أخرى:
(٦,٨٠٩,٣٥٨)	(٣,٦٥٣,٤٢٥)	صافي التغير في قيمة الإستثمارات المتاحة للبيع
(٠.٤٩)	(٠.٣١)	إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
		خسارة السهم الأساسية والمخفضة للفترة

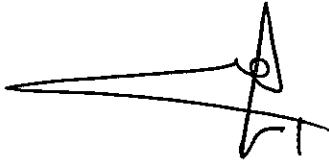
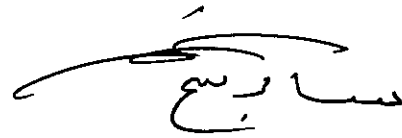
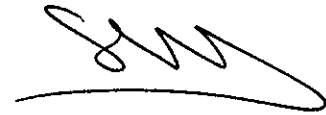






قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

الإجمالي ريال سعودي	التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع ريال سعودي	الخسائر المتراكمة ريال سعودي	رأس المال ريال سعودي	
١٠١,٠٠٨,٣٠٢	-	(٢٨,٩٩١,٦٩٨)	١٣٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١١
(٦,٣١٣,١٥٢)	-	(٦,٣١٣,١٥٢)	-	صافي الخسارة للفترة
(٤٩٦,٢٠٦)	(٤٩٦,٢٠٦)	-	-	الخسارة الشاملة الأخرى للفترة
(٦,٨٠٩,٣٥٨)	(٤٩٦,٢٠٦)	(٦,٣١٣,١٥٢)	-	إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
٩٤,١٩٨,٩٤٤	(٤٩٦,٢٠٦)	(٣٥,٣٠٤,٨٥٠)	١٣٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣١ مارس ٢٠١١
٨٥,١٢٨,٨٩٨	(١٠٤,٨٩٧)	(٤٤,٧٦٦,٢٠٥)	١٣٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٢
(٤,٠٣٧,٢٦٧)	-	(٤,٠٣٧,٢٦٧)	-	صافي الخسارة للفترة
٣٨٣,٨٤٢	٣٨٣,٨٤٢	-	-	الخسارة الشاملة الأخرى للفترة
(٣,٦٥٣,٤٢٥)	٣٨٣,٨٤٢	(٤,٠٣٧,٢٦٧)	-	إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
٨١,٤٧٥,٤٧٣	٢٧٨,٩٤٥	(٤٨,٨٠٣,٤٧٢)	١٣٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣١ مارس ٢٠١٢

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في

٣١ مارس ٢٠١١	٣١ مارس ٢٠١٢	إيضاح
ريال سعودي	ريال سعودي	
(٥,٩٤٤,٢٩٩)	(٣,٦١٠,٨٦٩)	الأنشطة التشغيلية صافي العجز من عمليات التأمين
		التعديلات لـ:
٣٨٩,٣٦١	٤٣١,٩٣٥	إستهلاك
١٤٨,٦٠٩	١٦٢,٤٤٦	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
١,٥٩٦,٦٠٧	(١,١٥٠,٤٣٨)	(عكس) / مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(١٧,٨١٠)	(٥,٠٠٣)	دخل عمولات خاصة من ودائع لأجل
-	٢,٦٨٢	خسارة إستبعاد ممتلكات ومعدات
(٣,٨٢٧,٥٣٢)	(٤,١٦٩,٢٤٧)	صافي العجز قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(١٨,٥٤٩,٠١٧)	(٧,٠٨١,٠٣٨)	أقساط وأرصدة إعادة تأمين مدينة
(١٢,٥٥٥,٧٩٤)	(١,٥٩٤,٨٤٥)	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
(٥٩٠,٦٢٢)	(١,٦٦١,٣١٢)	مدفوعات مقدمة وموجودات أخرى
(١,٣٢٠,٧٧٧)	(٢,٩٩١,٠٣٧)	تكاليف إستحواذ بوالص مؤجلة
(٤,٩٤٦,٢٧٤)	(٣,٤٥٢,٢٢٣)	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
١٢,٣٦٣,٣٩١	٤٦١,٩٧١	إجمالي المطالبات تحت التسوية
٨,٩٩٧,٤٠٦	٨,٩٠٥,٧٧١	أرصدة إعادة تأمين وتأمين دائنة
٥٩٣,٦٩٦	٣٢٤,٢٤٤	مصاريف مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى
١,٦١٤,٠٧٣	١,١٤٢,٩٦٦	دخل عمولات غير مكتسبة
١٦,٥٥٦,٩٠٤	٤١,٤٣١,٠٥٥	إجمالي الأقساط غير المكتسبة
(١,٦٦٤,٥٤٦)	٣١,٣١٦,٣٠٥	النقد من / (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
(٤٤٤,٤٣٠)	-	مكافأة نهاية خدمة الموظفين المدفوعة
(٢,١٠٨,٩٧٦)	٣١,٣١٦,٣٠٥	صافي النقد من / (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الإستثمارية
(١٧٤,٧٥٠)	(١٣٩,١٥٦)	شراء ممتلكات ومعدات
١٧,٨١٠	٥,٠٠٣	دخل عمولات خاصة من ودائع لأجل
(١٥٦,٩٤٠)	(١٣٤,١٥٣)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية
		الأنشطة التمويلية
٢,٨٨٢,٠٢٢	(١,٨١٦)	مبالغ مستحقة إلى عمليات المساهمين
٢,٨٨٢,٠٢٢	(١,٨١٦)	صافي النقد (المستخدم في) / من الأنشطة التمويلية
٦١٦,١٠٦	٣١,١٨٠,٣٣٦	الزيادة في النقدية وشبه النقدية
٢٠,٤٤٥,٥٨٢	٣٥,٦٧٣,٥٨٨	النقدية وشبه النقدية في بداية الفترة
٢١,٠٦١,٦٨٨	٦٦,٨٥٣,٩٢٤	النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية (غير مراجعة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في

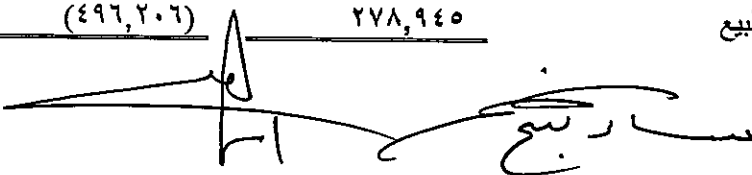
٣١ مارس ٢٠١١	٣١ مارس ٢٠١٢	إيضاح
ريال سعودي	ريال سعودي	
(٥,٩١٤,٦١٥)	(٣,٧١٧,٥٣٢)	الأنشطة التشغيلية الخسارة قبل الزكاة
٥,٩٤٤,٢٩٩	٣,٦١٠,٨٦٩	التعديلات :- صافي العجز المحول من عمليات التأمين
(٢٤٣,٤٧٤)	(٥٧,٧٠٠)	إيرادات عمولات خاصة من الودائع لأجل
(١٢٩,٨٨٦)	(٢٦٧,٣١١)	إيرادات دخل عمولات خاصة من الإستثمارات المتاحة للبيع
-	(٢٧,٣٣٢)	أرباح محققة من الإستثمارات المتاحة للبيع
(٣٤٣,٦٧٦)	(٤٥٩,٠٠٦)	صافي العجز قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
(٩٨١,٢١٥)	(١٨٦,٧٧٦)	التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية: مدفوعات مقدمة وموجودات أخرى
-	(١١٠,٧٠٨)	الوديعة النظامية
٣٥٦,١٥٨	٣٠٥,٦٥٧	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٥١,٥٣١	(٢,١٣٣)	مبالغ مستحقة إلى جهة ذو علاقة
(٩١٧,٢٠٢)	(٤٥٢,٩٦٦)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
٢٤٣,٤٧٤	٥٧,٧٠٠	الأنشطة الإستثمارية دخل عمولات خاصة من ودائع لأجل
١٢٩,٨٨٦	٢٦٧,٣١١	دخل عمولات خاصة من الإستثمارات المتاحة للبيع
-	٢٧,٣٣٢	أرباح محققة من الإستثمارات المتاحة للبيع
(٢٠,٩١١,٢١٥)	(٣,٥٦٢,٥٠٠)	شراء إستثمارات متاحة للبيع
-	٥,٠٦٥,٢١٥	بيع إستثمارات متاحة للبيع
(٢٠,٥٣٧,٨٥٥)	١,٨٥٥,٠٥٨	صافي النقد من / (المستخدم في) الأنشطة الإستثمارية
(٢,٨٨٢,٠٢٢)	١,٨١٦	الأنشطة التمويلية مبالغ مستحقة من عمليات التأمين
(٢,٨٨٢,٠٢٢)	١,٨١٦	صافي النقد من / (المستخدم في) من الأنشطة التمويلية
(٢٤,٣٣٧,٠٧٩)	١,٤٠٣,٩٠٨	الزيادة / (النقص) في النقدية و شبه النقدية
٨٧,٤٨٦,٢١٦	٣٣,٣٧٩,٣٨١	النقدية و شبه النقدية في بداية الفترة
٦٣,١٤٩,١٣٧	٣٤,٧٨٣,٢٨٩	النقدية و شبه النقدية في نهاية الفترة

معاملات غير نقدية:

صافي التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع

(٤٩٦,٢٠٦)

٢٧٨,٩٤٥





تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

١- التنظيم والأنشطة الرئيسية

شركة بروج للتأمين التعاوني ("الشركة")، شركة مساهمة سعودية مسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٢٨٠٦٠٦ بتاريخ ١٠ صفر ١٤٣١هـ الموافق ٢٦ يناير ٢٠١٠. إن عنوان المكتب المسجل للشركة هو ص. ب ٥١٨٥٥، الرياض ١١٥٥٣، المملكة العربية السعودية. تتمثل أهداف الشركة في مزاوله أعمال التأمين التعاوني والأنشطة المرتبطة بها في المملكة العربية السعودية. يشمل نشاطها الرئيسي جميع فئات التأمين العام. تم إدراج الشركة في تداول (سوق الأسهم السعودية) في ١٥ فبراير ٢٠١٠.

تم الترخيص للشركة لمزاوله أعمال التأمين التعاوني في المملكة العربية السعودية طبقاً للمرسوم الملكي رقم ٧٢/م بتاريخ ٢٨ شوال ١٤٢٩هـ (الموافق ٢٩ أكتوبر ٢٠٠٨)، وقرار مجلس الوزراء رقم ٣١٣ بتاريخ ٢٧ شوال ١٤٢٩هـ (الموافق ٢٨ أكتوبر ٢٠٠٨).

وفي ١٥ جمادى الثاني ١٤٣١هـ (الموافق ٢٩ مايو ٢٠١٠)، أصدرت مؤسسة النقد العربي السعودي الموافقة الرسمية للشركة لمزاوله أعمال التأمين.

بدأت الشركة بمزاوله أعمال التأمين ابتداءً من ١ يوليو ٢٠١٠ وذلك بعد إستلام الترخيص من مؤسسة النقد العربي السعودي ببدء عمليات التأمين حيث تم إستكمال الموافقة على المنتجات والإجراءات ذات العلاقة.

٢- العجز المحول إلى عمليات المساهمين

مطلوب من الشركة توزيع ١٠% من صافي الفائض من عمليات التأمين إلى حاملي البوالص والـ ٩٠% المتبقية إلى المساهمين في الشركة بالتوافق مع نظام التأمين واللائحة التنفيذية الصادرة عن مؤسسة النقد العربي السعودي ("ساما").

بينما، تكبدت عمليات التأمين صافي عجز لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢. بالتالي، إن صافي الخسارة بلغ ٣.٦ مليون ريال سعودي (٣١ مارس ٢٠١١: ٥.٩ مليون ريال سعودي) قد تم تحويلها إلى عمليات المساهمين.

٣- أسس الإعداد

أسس القياس

أعدت القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية بإستثناء القياس بالقيمة العادلة "للإستثمارات المتاحة للبيع".

بيان الإلتزام

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ ("الفترة") وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - التقارير المالية الأولية. إن القوائم المالية الأولية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية ويجب أن تقرأ بالإقتران مع القوائم المالية السنوية للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١.

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.

إن النتائج الأولية قد لا تكون مؤشراً لنتائج الشركة السنوية.

٤- المعايير الجديدة والتعديلات على المعايير والتفسيرات

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة تتماشى مع تلك المستخدمة في إعداد القوائم المالية السنوية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١.

إن الشركة قد إختارت عدم الإستخدام المبكر لهذه التعديلات والمعايير الصادرة الجديدة، والتي تكون سارية المفعول للسنوات المالية للشركة ابتداءً من ٢٠١٣ وبعد ذلك:

- معيار المحاسبة الدولي رقم ١ - تعديلات إظهار عناصر الدخل الشاملة الأخرى

- معيار التقارير المالية الدولية رقم ١٣ قياس القيمة العادلة

- معيار المحاسبة الدولي رقم ١٩ (معدل ٢٠١١) مكافآت الموظفين

- تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٢ ومعيار

التقارير المالية الدولية رقم ٧

مقاصة بين الموجودات والمطلوبات الخاصة بالأدوات المالية

بالإضافة إلى التعديلات المذكورة أعلاه، إن الشركة قد إختارت عدم الإستخدام المبكر لمعيار التقارير المالية الدولية رقم ٩ (٢٠١٠) - الأدوات المالية، والتي تم إصدارها وربما سوف تعتمد في وقت مبكر، ولن تكون سارية المفعول حتى ١ يناير ٢٠١٥.

تقوم الشركة حالياً بتقييم نتائج التأثيرات للمعايير والتعديلات المذكورة أعلاه وتوقيت إستخدامها.

٥- النقدية وشبه النقدية

٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مراجعة)		٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مراجعة)		
عمليات التأمين	عمليات المساهمين	عمليات التأمين	عمليات المساهمين	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٦,٨٤٣,٤٨٨	٢٠,٢٣٣,٥٨١	٨,٢١٣,٨٢٨	٤٨,٨٠٩,٠٨٧	نقد في الصندوق ولدى البنوك
٢٦,٥٣٥,٨٩٣	١٥,٤٤٠,٠٠٧	٢٦,٥٦٩,٤٦١	١٨,٠٤٤,٨٣٧	ودائع لأجل
٣٣,٣٧٩,٣٨١	٣٥,٦٧٣,٥٨٨	٣٤,٧٨٣,٢٨٩	٦٦,٨٥٣,٩٢٤	النقدية وشبه النقدية

تمثل الودائع لأجل ودائع لدى البنوك محلية ذات تصنيف استثمار إنتماني، كما صنفنا من قبل وكالات تصنيف عالمية.

إن الودائع لأجل مسجلة إما بالريال السعودي أو عملات مثبتة مقابل الريال السعودي، تخضع لعمولة بمعدل قدره ٠.٦٦% (٢٠١٠): ٠.٣٧% سنوياً خلال الفترة، وتستحق خلال أقل من ثلاثة أشهر.

٦- الإستثمارات المتاحة للبيع

(أ) تتضمن الإستثمارات المتاحة للبيع سندات وصكوك مصدرة من بنوك وشركات في دول مجلس التعاون الخليجي بقيمة ٣١,١٢٨,٢٧٣ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١١: ٣٢,٢٤٧,١٤٦) وتدار من قبل مؤسسة مالية ذات تصنيف استثمار إنتماني، كما صنفنا من قبل وكالات تصنيف عالمية.

(ب) الإستثمارات المتاحة للبيع تتضمن استثمار في حقوق ملكية شركة غير مدرجة بقيمة ١,٩٢٣,٠٧٨ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١١: ١,٩٢٣,٠٧٨)، مسجلة في المملكة العربية السعودية. حيث لا يوجد سعر مدرج، تم تقييم هذا الإستثمار بالتكلفة. وفي رأي الإدارة إنه لا يوجد إختلاف جوهري بين القيمة العادلة لهذا الإستثمار وقيمتها الدفترية.

٦- الإستثمارات المتاحة للبيع (تتمة)

(ج) إن الحركة على الإستثمارات المتاحة للبيع خلال الفترة هي كالتالي:

٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مراجعة) ريال سعودي	٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مراجعة) ريال سعودي	
-	٣٤,٢٧٥,١٢١	في بداية السنة
٣٨,٠٠١,٧٨٣	٣,٥٦٢,٥٠٠	الشراء خلال الفترة / السنة
(٣,٧٢٦,٦٦٢)	(٥,٠٦٥,٢١٥)	البيع خلال الفترة / السنة
٣٤,٢٧٥,١٢١	٣٢,٧٧٢,٤٠٦	
(١٠٤,٨٩٧)	٢٧٨,٩٤٥	التغير في القيمة العادلة
٣٤,١٧٠,٢٢٤	٣٣,٠٥١,٣٥١	في نهاية الفترة / السنة

إن التغير المتراكم في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع بلغ ٢٧٨,٩٤٥ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١١: (١٠٤,٨٩٧) ريال سعودي) قد تم إظهارها ضمن حقوق المساهمين في قائمة المركز المالي الأولية.

٧- الوديعة النظامية

تمثل الوديعة النظامية البالغة ١٣,٠٠٠,٠٠٠ %١٠ من رأس المال المدفوع لدى بنك تم تعيينه من قبل مؤسسة النقد العربي السعودي ووفقاً لنظام مراقبة التأمين التعاوني لشركات التأمين. لا يمكن سحب هذه الوديعة بدون موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي. تم إدخال إيرادات العمولة البالغة ١١٠,٧٠٨ ريال سعودي ضمن الوديعة النظامية والمصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى.

٨- المعاملات والأرصدة مع الجهات ذات العلاقة

(أ) فيما يلي تفاصيل المعاملات الرئيسية مع الجهات ذات العلاقة خلال الفترة والأرصدة المتعلقة بها في نهاية الفترة:

الرصيد كما في		مبلغ المعاملات		طبيعة المعاملات	طرف ذو علاقة
٣١ ديسمبر ٢٠١١	٣١ مارس ٢٠١٢	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢		
(مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	إجمالي الأقساط المكتتبة	المساهمين
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	أقساط إعادة تأمين مسندة	
-	-	٦,٨٤٣,١٣٩	٨,٥٤٤,٩٢٦	مطالبات مكتبة على بوالص التأمين	
(٧٤,٧٠٤)	(٧٢,٥٧١)	٢,٨٩٦,٢٤٤	٦,٨٠١,٦٤١	مصاريف عمومية وإدارية	
-	-	٥١,٥٦٣	-	أتعاب حضور مصاريف مجلس الإدارة واللجان	المدراء التنفيذيين وأعضاء اللجان
-	-	٢٨٥,٠٠٠	٢٨٥,٠٠٠	إجمالي الأقساط المكتتبة	
-	-	-	١١٠,٦٥٠	عقود وسطاء التأمين	
-	-	٥١٣,٩٨٧	٥٣٤,٤٠٠		

٨ - المعاملات والأرصدة مع الجهات ذات العلاقة (تتمة)

(ب) تعويضات كبار موظفي الإدارة

يتضمن كبار موظفي الإدارة المدراء التنفيذيين وغير التنفيذيين وكبار المدراء. وفيما يلي ملخص بتعويضات كبار موظفي الإدارة خلال الفترة:

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢
ريال سعودي	ريال سعودي
٦٣٦,٧٦٣	٧٧٥,٠٠٥
٣٢,٥٨١	٣٢,٩٢٣
٦٦٩,٣٤٤	٨٠٧,٩٢٨

مكافآت قصيرة الأجل
مكافآت نهاية الخدمة للموظفين

٩ - خسارة السهم الأساسية والمخفضة

تم احتساب خسارة السهم الأساسية والمخفضة للفترة وذلك بقسمة صافي خسارة للفترة على عدد الأسهم العادية المصدرة والقائمة في نهاية الفترة والبالغ عددها ١٣ مليون سهم.

١٠ - المعلومات القطاعية

تماشياً مع طريقة إعداد التقارير المالية الداخلية للشركة، تم اعتماد قطاعات الأعمال من قبل الإدارة بخصوص أنشطة الشركة، موجوداتها ومطلوباتها كما هو موضح أدناه.

إن النتائج القطاعية لا تتضمن المصاريف العمومية والإدارية، مخصص ديون مشكوك في تحصيلها، دخل عمولات خاصة وخسارة إستبعاد ممتلكات ومعدات.

لا تتضمن موجودات القطاع لعمليات التأمين الممتلكات والمعدات، المدفوعات المقدمة والموجودات الأخرى، المستحق من أطراف ذات علاقة، الأقساط المدينة، أرصدة إعادة التأمين المدينة والنقدية وشبه النقدية. وبناء عليه، تم إدخالهم في موجودات غير موزعة.

لا تتضمن مطلوبات القطاع لعمليات التأمين المستحق إلى عمليات المساهمين، مكافأة نهاية الخدمة للموظفين، أرصدة التأمين وإعادة التأمين الدائنة، المصاريف المستحقة والأرصدة الدائنة الأخرى. وبناء عليه، تم إدخالهم في مطلوبات غير موزعة.

لا تعتبر صناديق المساهمين من القطاعات التشغيلية. إن الدخل المكتسب من الودائع لأجل والإيرادات من الإستثمارات المتاحة للبيع هو الإيراد الوحيد الناتج من العمليات. إن بعض المصاريف التشغيلية المباشرة، ومصاريف أخرى والخسارة أو الفائض من عمليات التأمين تم إدخالهم لهذا القطاع على أساس ملائم.

١٠- المعلومات القطاعية (تتمة)

القطاعات التشغيلية

المجموع ريال سعودي	أخرى ريال سعودي	الصحي ريال سعودي	البحري ريال سعودي	المركبات ريال سعودي	الممتلكات ريال سعودي	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مراجعة)
٧١,٧٣٩,٧٥٢	٣,٥١٧,٥٨٦	٦١٠,٠٠٥	٦,٠٧١,٨٤٠	٥٦,٤٢٩,٧٦٦	٥,١١٠,٥٥٥	إجمالي الأقساط المكتتبة
(١١,٨٦٤,٠٦٨)	(٢,٩٤٩,٩٢٩)	(٣٠٤,٣٨٧)	(٤,٠١٥,٤١٤)	(٢,٥٩٥)	(٤,٥٩١,٧٤٣)	أقساط إعادة تأمين مسندة
(٣,٨٣٣,٧٤١)	(٢٢,٣٨٨)	-	(١٧٦,٨٦٧)	(٣,٥٨٠,٤٩١)	(٥٣,٩٩٥)	أقساط تأمين فائض الخسارة
٥٦,٠٤١,٩٤٣	٥٤٥,٢٦٩	٣٠٥,٦١٨	١,٨٧٩,٥٥٩	٥٢,٨٤٦,٦٨٠	٤٦٤,٨١٧	صافي الأقساط المكتتبة
(٣٧,٩٧٨,٨٣٢)	(١٤٢,٣٥٥)	(٢٨٢,٥١٨)	(٥٥٩,٦٨٨)	(٣٦,٦٩٩,٨٤١)	(٢٩٤,٤٣٠)	الحركة في الأقساط غير المكتتبة، صافي
١٨,٠٦٣,١١١	٤٠٢,٩١٤	٢٣,١٠٠	١,٣١٩,٨٧١	١٦,١٤٦,٨٣٩	١٧٠,٣٨٧	صافي الأقساط المكتتبة
٢,١١٤,٦٧٢	٣٨٨,٦٢٥	-	١,٢٣٩,٥٣٣	(٩٠,٢٧٠)	٥٧٦,٧٨٤	دخل عمولات إعادة تأمين
٩٠,٩١٨	٤,٧٧٥	-	٥٥,٠١٣	٢٥,٨٩٥	٥,٢٣٥	رسوم وثائق التأمين
٢٠,٢٦٨,٧٠١	٧٩٦,٣١٤	٢٣,١٠٠	٢,٦١٤,٤١٧	١٦,٠٨٢,٤٦٤	٧٥٢,٤٠٦	إجمالي الإيرادات
(١٤,٠١٢,٥٨٨)	(١٦٧,٥٤٧)	(١,٢٨٧)	(١١١,٠٨٢)	(١٣,٦٣٨,٠٤٨)	(٩٤,٦٢٤)	صافي المطالبات المدفوعة
١,١٣٢,٨٧٤	٥٤٢,٤٧٣	(٤٥,٧٥٨)	(١,٢١٣,٩٦٢)	١,٩٠٨,٧٩٤	(٥٨,٦٧٣)	الحركة في المطالبات تحت التسوية، صافي
(١٢,٨٧٩,٧١٤)	٣٧٤,٩٢٦	(٤٧,٠٤٥)	(١,٣٢٥,٠٤٤)	(١١,٧٢٩,٢٥٤)	(١٥٣,٢٩٧)	صافي المطالبات المتكبدة
(٤,٢٧٧,٨٣٤)	(١٨٧,٤١٣)	(٣,٩١٣)	(٣٦٣,٤٩٥)	(٣,٤٢٧,٢٠٥)	(٢٩٥,٨٠٨)	تكاليف إستحواذ التأمين
(٣٥٥,٦٩٦)	(١٦,٦٣٠)	(٩,١٥٠)	(٢٨,٦٦٤)	(٢٨٢,٠٥٥)	(١٩,١٩٧)	أتعاب فحص وإشراف
(٧٦,٥٥٣)	-	(٣,٢٢٤)	-	(٧٣,٣٢٩)	-	مصاريف إكتتاب أخرى
(١٧,٥٨٩,٧٩٧)	١٧٠,٨٨٣	(٦٣,٣٣٢)	(١,٧١٧,٢٠٣)	(١٥,٥١١,٨٤٣)	(٤٦٨,٣٠٢)	إجمالي تكاليف الإكتتاب
٢,٦٧٨,٩٠٤	٩٦٧,١٩٧	(٤٠,٢٣٢)	٨٩٧,٢١٤	٥٧٠,٦٢١	٢٨٤,١٠٤	صافي فائض الإكتتاب
(٧,٤٤٥,٢١٤)						مصاريف غير موزعة
١,١٥٥,٤٤١						أرباح غير موزعة
(٣,٦١٠,٨٦٩)						صافي العجز من عمليات التأمين

١٠- المعلومات القطاعية (تتمة)

القطاعات التشغيلية				
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ (غير مراجعة)				
المجموع ريال سعودي	أخرى ريال سعودي	البحري ريال سعودي	المركبات ريال سعودي	الممتلكات ريال سعودي
٣٠,١٣٥,٠٦٦	٣,٣١١,٧١٤	٤,٨٥٩,٨٥٤	١٧,١٨٠,٠٠٤	٤,٧٨٣,٤٩٤
(١٠,٣٠٥,٨١٠)	(٢,٦٤٠,٤٦٥)	(٣,٢٢٣,٧٩٣)	(١٠٤,٣١٢)	(٤,٣٣٧,٢٤٠)
(٧٩١,٦٤٧)	(٢٥,٢٦٦)	(٣٦٩,٢٠٢)	(٢٨٦,٤١٨)	(١١٠,٧٦١)
١٩,٠٣٧,٦٠٩	٦٤٥,٩٨٣	١,٢٦٦,٨٥٩	١٦,٧٨٩,٢٧٤	٣٣٥,٤٩٣
(١١,٦١٠,٦٣٠)	(٣٣٥,٠٧٣)	(٧٦٧,٤٨٥)	(١٠,٢١٥,٦٤٧)	(٢٩٢,٤٢٥)
٧,٤٢٦,٩٧٩	٣١٠,٩١٠	٤٩٩,٣٧٤	٦,٥٧٣,٦٢٧	٤٣,٠٦٨
١,٥١٧,٧٨٢	٣٨,٧٦٣	٦٩٣,٧٨٥	٢٥,٢٥٣	٤١٧,٩٨١
١٠٥,٠٦٢	٧,٠٥٥	٥٥,٩٦٦	٣٥,٦٤٩	٦,٣٩٢
٩,٠٤٩,٨٢٣	٦٩٨,٧٢٨	١,٢٤٩,١٢٥	٦,٦٣٤,٥٢٩	٤٦٧,٤٤١
(٥,٥٢٣,٢٧٠)	(٤٢,٦٤٦)	(١٧٨,٠١٢)	(٥,٠٧١,١١٧)	(٢٣٠,٤٩٥)
١٩٢,٤٠٣	(٢٥,٢٦٢)	٤٧٧,٦٠٥	١٣٨,٢١٤	(٣٩٨,١٥٤)
(٥,٣٣٠,٨٦٧)	(٦٨,٩٠٨)	٢٩٩,٥٩٣	(٤,٩٣٢,٩٠٣)	(٦٢٨,٦٤٩)
(١,٨٣٤,١٣٢)	(١٧٠,٠٦٣)	(٢٦٠,٩٠٨)	(١,٢١١,٣٩٢)	(١٩١,٧٦٩)
(١٤٠,٣٩٩)	(١٥,٦٤٦)	(٢٣,٢١٨)	(٨٥,٣٠٧)	(١٦,٢٢٨)
(٧,٣٠٥,٣٩٨)	(٢٥٤,٦١٧)	١٥,٤٦٧	(٦,٢٢٩,٦٠٢)	(٨٣٦,٦٤٦)
١,٧٤٤,٤٢٥	٤٤٤,١١١	١,٢٦٤,٥٩٢	٤٠٤,٩٢٧	(٣٦٩,٢٠٥)
(٧,٧٠٦,٥٣٤)				
١٧,٨١٠				
(٥,٩٤٤,٢٩٩)				

إجمالي الأقساط المكتتبة
أقساط إعادة تأمين مسندة
أقساط تأمين فائض الخسارة
صافي الأقساط المكتتبة
الحركة في الأقساط غير المكتتبة، صافي
صافي الأقساط المكتتبة
دخل عمولات إعادة تأمين
رسوم وثائق التأمين
إجمالي الإيرادات
صافي المطالبات المدفوعة
التغير في المطالبات تحت التسوية، صافي
صافي المطالبات المكتتبة
تكاليف إستحواذ وثائق
أتعاب فحص وإشراف
إجمالي تكاليف الإكتتاب
صافي فائض الإكتتاب
مصاريف غير موزعة
أرباح غير موزعة
صافي العجز من عمليات التأمين

١٠- المعلومات القطاعية (تتمة)

القطاعات التشغيلية

كما في ٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مراجعة)

المجموع ريال سعودي	أخرى ريال سعودي	الصحي ريال سعودي	البحري ريال سعودي	المركبات ريال سعودي	الممتلكات ريال سعودي
١٦,٢٥٦,٤٥٥	٥,٩٤٧,٠٥٩	٢٨١,٤٣١	٤,٠١٥,٤١٤	٣٠٥,٩٩٠	٥,٧٠٦,٥٦١
١٨,٠١٦,٨٧٩	٥,٠٥٧,٤٣٧	١٠٦,٧٧٢	٥,٧٤٧,٧٧٠	٢,٧٢٨,٦٧٠	٤,٣٧٦,٢٣٠
١٠,٦٠٧,٢١٨	٦٧٢,٨٧١	٤٥,٢٧١	٥٦٨,٢٧٧	٨,٦٤٠,٥٢٥	٦٨٠,٢٧٤
٤٤,٨٨٠,٥٥٢					
١٢٠,٧٦٧,٥٧٠					
١٦٥,٦٤٨,١٢٢					

الموجودات

حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
تكاليف إستحواذ بوالص مؤجلة
موجودات القطاعات
موجودات غير موزعة
مجموع الموجودات

المطلوبات

إجمالي الأقساط غير المكتسبة
إجمالي المطالبات تحت التسوية
عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
عجز في الأقساط والإحتياطات الأخرى
مطلوبات القطاعات
مطلوبات غير موزعة
مجموع المطلوبات

٨٦,٧٥٩,٢١٣	٧,١٦٥,٢٣٩	٥٦٣,٩٤٩	٦,٠٧١,٨٤١	٦٦,٧٠١,٥٤٩	٦,٢٥٦,٦٣٥
٣٤,٢٢٠,١٦٦	٥,٦٨٥,٩٠٤	١٥٢,٥٣٠	٨,٥١٢,٧٥٥	١٤,٨٠٨,٥٢٦	٥,٠٦٠,٤٥١
٤,٥٥٣,٣١٦	١,٦٣٢,٤٨٤	-	١,٥٠٠,٧٧٩	٤٣,٠٥٠	١,٣٧٧,٠٠٣
٢,٤٤٤,٦٦٣	-	-	-	٢,٣٤٤,٦٦٣	١٠٠,٠٠٠
١٢٧,٩٧٧,٣٥٨	١٤,٤٨٣,٦٢٧	٧١٦,٤٧٩	١٦,٠٨٥,٣٧٥	٨٣,٨٩٧,٧٨٨	١٢,٧٩٤,٠٨٩
٣٧,٦٧٠,٧٦٤					
١٦٥,٦٤٨,١٢٢					

القطاعات التشغيلية

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مراجعة)

المجموع ريال سعودي	أخرى ريال سعودي	البحري ريال سعودي	المركبات ريال سعودي	الممتلكات ريال سعودي
١٢,٨٠٤,٢٣٢	٥,٠٢٣,٧٢٧	٣,٤٨٨,٨٢٢	٦١٧,٨١٦	٣,٦٧٣,٨٦٧
١٦,٤٢٢,٠٣٤	٧,٩٦٢,٩٩٢	٣,٣٧٦,٣١٦	٢,٣٢٢,٨٧٧	٢,٧٥٩,٨٤٩
٧,٦١٦,١٨١	٤٧٢,٠٧٤	٣٦٣,٤٩٤	٦,٤١٦,٤٣٧	٣٦٤,١٧٦
٣٦,٨٤٢,٤٤٧	١٣,٤٥٨,٧٩٣	٧,٢٢٨,٦٣٢	٩,٣٥٧,١٣٠	٦,٧٩٧,٨٩٢
٧٩,٩٨٩,٩٠٧				
١١٦,٨٣٢,٣٥٤				

المطلوبات

حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
تكاليف إستحواذ بوالص مؤجلة
موجودات القطاعات
موجودات غير موزعة
مجموع الموجودات

٤٥,٣٢٨,١٥٨	٦,٠٩٩,٥٥٢	٤,٩٨٥,٥٦١	٣,٣١٣,٥٣٤	٣,٩٢٩,٥١١
٣٣,٧٥٨,١٩٥	٩,١٣٣,٩٣٢	٤,٩٢٧,٣٣٩	١٦,٣١١,٥٢٧	٣,٣٨٥,٣٩٧
٣,٤١٠,٣٥٠	١,٢٣٢,٢٤٢	١,٢٣٩,٥٣٤	٨٣,٤٧٣	٨٥٥,١٠١
٢,٤٤٤,٦٦٣	-	-	٢,٣٤٤,٦٦٣	١٠٠,٠٠٠
٨٤,٩٤١,٣٦٦	١٦,٤٦٥,٧٢٦	١١,١٥٢,٤٣٤	٤٩,٠٥٣,١٩٧	٨,٢٧٠,٠٠٩
٣١,٨٩٠,٩٨٨				
١١٦,٨٣٢,٣٥٤				

١١- اعتماد القوائم المالية

إعتمدت القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٤ جمادى الأولى ١٤٣٣ الموافق ١٦ أبريل ٢٠١٢.