

شركة الجزيرة تكافل تعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة غير المدققة

لفترتي ثلاثة أشهر والإثنى عشر شهراً المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

القوائم المالية الأولية الموجزة غير المدققة

لفترتي ثلاثة أشهر والإثنى عشر شهراً المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

الصفحة

- ١
٣ - ٢
٤
٥
٦
٧
٨
٩
٢٤ - ١٠

الفهرس

- تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين
قائمة المركز المالي الأولية
قائمة عمليات التأمين والفائض المتراكם الأولية
قائمة عمليات المساهمين الأولية
قائمة الدخل الشامل للمساهمين الأولية
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية
قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية
قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

إرنست ويتونغ وشركاه (محاسبون قانونيون)
الدور الثالث عشر، برج طريق الملك
صندوق بريد ١٩٩٤
طريق الملك عبد العزيز (طريق الملك)
جدة ٢١٤٤١
المملكة العربية السعودية
رقم التسجيل: ٤٥



بي بي إيه
أفضل لاعب

البسام وشركاه
المحاسبون المتحالفون

(عضو PKF العالمية)



تدقيق - استشارات - زكاة وضريبة

ص. ب - ١٥٦٥١ جدة ٢١٤٥٤
المملكة العربية السعودية

تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين حول القوائم المالية الأولية الموجزة

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

المقدمة

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة الجزيرة تكافل تعاوني - شركة مساهمة سعودية - ("الشركة") كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧، والقوائم المالية الأولية لعمليات التأمين والقاضي المتراكم، وعمليات المساهمين، والدخل الشامل للمساهمين لفترتي الثلاثة أشهر والإثنى عشر شهراً المنتهيين في ذلك التاريخ والقوائم المالية الأولية للتغيرات في حقوق المساهمين، والتنقلات النقدية لعمليات التأمين، والتنقلات النقدية للمساهمين لفترة الإثنى عشر شهراً المنتهية في ذلك التاريخ، ولذلك لأهم السياسات المحلية والاضمحلات الفقيرية الأخرى. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً للمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقرير المالي الأولي" كما تم تعديله من قبل مؤسسة النقد العربي السعودي للمحاسبة عن الزكاة وضريبة الدخل. إن مسؤوليتنا هي إبداء نتيجة فحص حول هذه القوائم المالية الأولية الموجزة بناءً على الفحص الذي قمنا به.

نطاق الفحص

تم فحصنا وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات الفحص (٤١٠)، "فحص البيانات المالية الأولية المنفذ من قبل المراجع المستقل للمنشأة" المعتمد في المملكة العربية السعودية. يشمل فحص القوائم المالية الأولية بصورة أساسية على توجيهه استفسارات إلى المسؤولين بشكل أساسي عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات فحص أخرى. إن هذا الفحص أقل نطاقاً بشكل كبير من عملية المراجعة التي تم وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، وبالتالي فهو لا يمكننا من الحصول على تأكيد بأننا سنتكون على علم بكل الأمور الهامة التي يمكن تحديدها أثناء القيام بأعمال المراجعة. وبناءً عليه، فإننا لا نبني رأي مراجعة.

نتيجة الفحص

بناءً على فحصنا، لم يصل إلى علمنا أي أمر يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً للمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقرير المالي الأولي" كما تم تعديله من قبل مؤسسة النقد العربي السعودي للمحاسبة عن الزكاة وضريبة الدخل.

عن إرنست ويتونغ

أحمد إبراهيم رضا
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٣٥٦

عن PKF البسام وشركاه
المحاسبون المتحالفون

إبراهيم محمد البسام
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٣٣٧

جدة، المملكة العربية السعودية
٢٥ جمادى الأولى ١٤٣٩هـ
١١ فبراير ٢٠١٨م



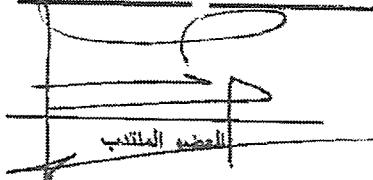
شركة الجزيرة تكالب تعاوني
 (شركة مساهمة سعودية)
 قسمة المركز المالي الأولية
 كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
(مدة)	(غير مدة)
الف ريال سعودي	الف ريال سعودي

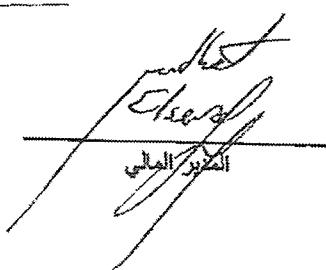
موجودات عمليات التأمين		
النقد وما لاي حكمه		
استثمارات محتلظ بها حتى تاريخ الاستحقاق		
استثمارات متاحة للبيع محتلظ بها لتفطية المطلوبات المرتبطة بالوحدات		
إشتركات مدينة، صافي		
حصة معيدي التأمين من إشتركات التأمين غير المكتسبة		
حصة معيدي التأمين من مطالبات تحت الفرضية تتضمن مطالبات لم يتم الإبلاغ عنها		
مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة		
مبالغ مطرحة متىما وذم مدينة أخرى		
اجمالي موجودات عمليات التأمين		

موجودات المساهمين		
النقد وما لاي حكمه		
استثمارات محتلظ بها حتى تاريخ الاستحقاق		
استثمارات بالقيمة العادلة من خلال قسمة الدخل		
مبالغ مطرحة متىما وذم مدينة أخرى		
مبالغ مستحقة من حلوليات التأمين		
وديعة نظرية		
اجمالي موجودات المساهمين		
اجمالي الموجودات		

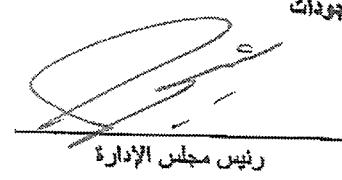
العضو المنتدب



Chairman
 المدير المالي



رئيس مجلس الإدارة



تحتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجلة.

شركة الجليرة تكافل تعاوني
 (شركة مساهمة سعودية)
 قابضة المركب المالي الأولية (تنمية)
 كمالى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

النحوين	التاريخ	النحوين
النحوين	٢١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٢١ ديسمبر ٢٠١٧ م
(مدة)		(غير مدة)
النحوين		النحوين

مطلوبات وفالض عمليات التأمين

مطلوبات عمليات التأمين

احتياطي وحدات

احتياطي حسابي

اشتراكات غير نكتسبة

مطلوبات تحت التسوية تتضمن مطلوبات لم يتم الإبلاغ عنها

اشتراكات مقدمة

وديمة اشتراكات

ذمم دائنة لمعددي التأمين

مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى

مبالغ مستحقة لعمليات المساهمين

مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

اجمالي مطلوبات عمليات التأمين

٧٠٤٨٢	١٠٧١٧٧	٨
٨٧	٩٥٨	٩
١٧٦٨٩٢	١٨٠٣٤٢	
١٧٦٣٩	٢١٠٢٣٩	١١
٢٨٦	٤٢١	
٤٥٩	٧٦٥	
١١١٢٦	٧٩٩٥	
٩٦٧٣	١١٩٠٣	
١٩٥٨٥	٢٤٠٤٨٨	
١٦٩٢٤	١٠٩٩٠	
١٤٩٣٨١	١٩٦٩١٨	

٢٠١٥٢	٢٠٧٤٣
١٥٢١٠٣٢	١٩٧٦٣١

فالض عمليات التأمين

الفالض من عمليات التأمين

اجمالي مطلوبات وفالض عمليات التأمين

مطلوبات وحقوق المساهمين

مطلوبات المساهمين

مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى

ركيزة وضريبة دخل مستحقة الدفع

اجمالي مطلوبات المساهمين

١٦٦٣٠	٢١٧٠٠
١٦٣٣٠	١٠٠٢٣
٢,٩٣٠	٢,٧٢٣

حقوق المساهمين

رأس المال

احتراطي نظامي

ارباح متباعدة

اجمالي حقوق المساهمين

اجمالي مطلوبات وحقوق المساهمين

اجمالي مطلوبات وفالض عمليات التأمين ومطلوبات وحقوق المساهمين

اجمالي مطلوبات وفالض عمليات التأمين ومطلوبات وحقوق المساهمين

٢٥٠٠١١١	٢٥٠٠١١١
١٠٦٧٣	١٣٠٨٨٥
١٨٠١٩٣	٢٤٠٦٥٩
٢٧٨٠٨٦٢	٤٩١٠٥٦
٢٨١٠٨٢٤	٤٩٥٠٣٩
٥٣٣٠٨٥٧	٥٩٢٠٨٩٨

العضو المنتدب

المدير المالي

رئيس مجلس الإدارة

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

٤٦

شركة الجزيرة تكافل تعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

الناتمة لعمليات التأمين واللاض من المترافق الأولية (غير مدالة)

للترفي ثلاثة أشهر والثاني عشر شهر المائتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

الترفي الثلاثة أشهر المائaines في ٣١ ديسمبر للترفي الإلزامي غير شهر المائaines في ٣١			
٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٧
الف. ريال سعودي	الف. ريال سعودي	الف. ريال سعودي	إيجاج الف. ريال سعودي
٨٧,٣٥٥	٨٥,٣٤٤	١١,٣٩٢	١٧,٩٤٤
(٣٧,٤٨١)	(٢٨,٥٣١)	(٩,٣٣٨)	(١,٠٣,٠٣)
٤٥,١٧٥	٤٧,٠٨٩	٢,٣٥٤	٢,٣٣١
(١٥,٢٨٧)	(١٧,٥٩٩)	(٧١)	(١,٣٣٦)
٢٩,٦٨٨	٢٩,٤٩٠	١,٦٨٤	١,٠٧
(٢,٢٥٢)	(١٠١)	٥٤,١٥٨	٥,٤٤٤
(١٢٣)	(٨٧)	(٥٧)	١١
٢٧,٦٣٠	٢٩,٣٠٣	٦,٢٧٧	٦,٢٥٩

إيرادات تأمين

(إجمالي الاشتراكات المكتبة

اشتراكات استثمارية، بالصافي

صافي إشتراكات تأمين

اشتراكات مسلحة

صافي إشتراكات مكتبة

التغير في الإشتراكات غير المكتبة -

صافي

التغير في احتياطي الشطة التأمين

صافي [إيرادات التأمين

مطالبات ومصاريف

(إجمالي المطالبات المدفوعة

حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة

صافي المطالبات المدفوعة

التغير في المطالبات تحت الضربة بما فيها

المطالبات التي لم يتم الإبلاغ عنها

صافي المطالبات المكتبة

تكليف الاستحواذ على وثائق تأمين

رسوم الإشراف والتلقيش

إجمالي المطالبات والمصاريف

فائض الإكتتاب للترفة

مسروقات عمومية وإدارية

إيرادات استثمار

إيرادات أخرى

اللاض للترفة من عمليات التأمين

حصة المساهمين من ناتج عمليات التأمين

للاض للترفة

اللاض من عمليات التأمين لي بداية للترفة

حصة حملة الرئان من الناتج

اللاض المترافق من عمليات التأمين في

نهاية للترفة

(٩٤,٣٧٨)	(١٤,٨٩٥)	(٢٤,٩٦)	(٣,٢٤٧)
٧,٣١٥	١١,١٤٢١	٢,٢١٣	٢,٢٢٣
(١,٧٩٣)	(٢,٤٥٩)	(٦٤٣)	(٩٨٦)
(١,١٨٧)	(٢٦٣)	١,١٠٢	١,٢٤٢
(٢,٩٥١)	(٢,٧٢٢)	٤٩	٢٨٨
(٢,٠٩٥)	(١,٥٥٥)	(١١٥)	(٤٢٠)
(٣٨١)	(٤٢٨)	(١٥)	(٧٥)
(٥,٤٦٦)	(٤,٧٥٥)	(٥١)	(٢٠٧)
٢١,٥٨٤	٢٤,٥٩٨	٦,٢٢١	٦,٢٥٢
(٥,٠٢٢)	(٦,٩٩١)	(١١٠٦)	(١,٤٣٩)
١,٢٢٣	٨٤٢	٣٣٨	٢٣٤
٣,٧٧٢	٦,٩٨١	٤٤٠	٢,٢٨١
٢١,٥٢٥	٢٧,١٢٩	٥,٩٩٥	٧,٥٥٨
(١٩,٣٢٢)	(٢٠,٤١٢)	(٥٢٢٣)	(٣,٨٢٢)
٢,١٥٢	٢,٧٣٣	٥٩٢	٧٥٩
١,٦٢٢	٢,١٥٢	٣,١٥٦	١,١٢٩
(١,٦٢٢)	(٢,١٥٢)	(٣,٢٩٦)	(٢,١٥٢)
٢,١٥٢	٢,٧٣٣	٢,١٥٢	٢,٧٣٢

عضو المنتدب

المندوب

رئيس مجلس الإدارة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

٨٧

شركة المهرية تكافل تعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

الآئمة عمليات المساهمين الأولية (غير مذكورة)

لتقرير الثلاثة أشهر والثلاثي عشر شهراً المنتهيين المائتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧

الشركة المهرية تكافل تعاوني			
النوع	الشركة المهرية تكافل تعاوني في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	الشركة المهرية تكافل تعاوني في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	إضاح (الدريل سعودي) (الدريل سعودي)
١٩٦٧٣	٢٤,٤١٣	٥,٣٢٢	٦٨٠٢ (٤)
٨١٠٥٦	٨,٨٥١	٢,٥٨٦	٢,١٢٩ (١)
٢١٥	*	*	*
٤٩١	٦٩١	٢٢١	١٠٢
٢٢	٧٩	*	*
٧٨	١٦١	٢٠	٣٦
٢٨,٢٢٦	٣٣,٩٥٨	٨٢٩٩	٩٠٦٩
(٢٠,٣١٧)	(٢٠,٨٨٩)	(٧٣٥)	(٩٨٣)
٢٥,٤١٩	٣١,١٦٩	٧,٥٣٤	٨٠,٨٩
٣٥٠٠٠	٣٥٠٠٠	٣٥٠٠٠	٣٥٠٠٠
١,٧٦٠	١,٨٨٨	١,٢١٥	١,٢٣٤
			١٢

حصة المساهمين من الأرباح عمليات التأمين
أرباح من استثمارات مختلفة بها حتى تاريخ
الاستحقاق
أرباح مختلفة من استثمارات
أرباح غير محققة من الإستثمارات بالقيمة العادلة
من خلال قائمة الدخل
دخل توزيعات أرباح
إيرادات أخرى
إجمالي الدخل
مصروفات عمومية وإدارية
صافي الدخل للفترة
المتوسط المرجع لعدد الأسهم العادي القائمة
(بالآلاف)
ربحية السهم الأساسية والمخطوطة للفترة
(دريل سعودي)

العضو المنتدب

رئيس مجلس الإدارة

المدير المالي

تم تغيير الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجاوزها من هذه التواريخ المالية الأولية الموجزة.

شركة الجلبرة تكاليف تعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الشامل للمساهمين الأولية (غير مدثلة)

للقرن الثلاثة أشهر والإثنى عشر شهراً الملتقيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م

للشركة الإثنى عشر شهراً الملتقيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	للشركة الثلاثة شهور الملتقيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	صافي الدخل للقرنة الدخل الشامل الآخر	اجمالي الدخل الشامل للقرنة
٢٠١٦م ٢٠١٧ الث بـ ريال سعودي	٢٠١٧م ٢٠١٦ الث بـ ريال سعودي		
٢٥,٩١٩	٢١,٠٣٩	٧,٥٣٤	٨,٠٨٦
-	-	-	-
٢٥,٩١٩	٢١,٠٣٩	٧,٥٣٤	٨,٠٨٦

عضو المنتدب

رئيس مجلس الإدارة

المده العالي

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

شركة الجزيرة تكافل تعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

الائمة التأمين في حقوق المساهمون الأولية (غير مدلة)

لفترة الإثنى عشر شهراً المائة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م

الإجمالي	أرباح منها	احتياطي نظامي	رأس المال	
الف.ريل	الف.ريل	الف.ريل	الف.ريل	
٣٧٨٦٨٦٦	١٨١٩٤٣	١٠٠٦٧١	٣٥٠٠٠٠٠	الرصيد كمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (غير مدلة)
٣١٠٦٩	٣١٠٦٩	-	-	صافي الدخل للفترة
(١٧٥٠٠)	(١٧٥٠٠)	-	-	توزيعات أرباح (إيضاح ١٤)
-	(١٢١٤)	٦٢١٤	-	محول إلى الاحتياطي النظامي
(٧٢٢)	(٧٢٢)	-	-	الزكاة للفترة (إيضاح ١٢)
(١٢٧)	(١٢٧)	-	-	ضريبة الدخل للفترة (إيضاح ١٢)
٣٩١٥٦٦	٢٦٦٦٩	١٦٦٨٥	٣٥٠٠٠٠٠	الرصيد كمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (غير مدلة)

الإجمالي	أرباح منها	احتياطي نظامي	رأس المال	
الف.ريل	الف.ريل	الف.ريل سعودي	الف.ريل	
٢٧١٧١٧	١٢٤٢٣	٥٤٨٧	٣٥٠٠٠٠٠	الرصيد كمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م (مدلة)
٢٥٩٩٩	٢٥٩٩٩	-	-	صافي الدخل للفترة
(١٧٥٠٠)	(١٧٥٠٠)	-	-	توزيعات أرباح (إيضاح ١٤)
-	(٥١٨٤)	٥١٨٤	-	محول إلى الاحتياطي النظامي
(١٢٢)	(١٢٢)	-	-	الزكاة للفترة (إيضاح ١٢)
(١٤١)	(١٤١)	-	-	ضريبة الدخل للفترة (إيضاح ١٢)
٣٧٩٤٦٦	١٨٦٦٩	١٠٠٦٧١	٣٥٠٠٠٠٠	الرصيد كمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (مدلة)

العضو المنتدب

رئيس مجلس الإدارة

المدير العام

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه القائم المالية الأولية المرجزة.

شركة الجزيرة تكافل تعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية (غير مدالة)

لفترة الإثنى عشر شهراً المثلثية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م

لفترة الإثنى عشر شهراً المثلثية في ٣١

ديسمبر

٢٠١٦	٢٠١٧
الآلاف ريال سعودي	الآلاف ريال سعودي
٢٠١٥٢	٢,٧١٢
١,٥٩٧	٩٢٠
٢٨	٢
١,٥٧٤	(٣٤٩)
٦٧٨	٤٤٩
-	(١)
(١,٩٢٢)	(٢,١٥٢)
٤,٣٧٦	١,١٨٢

الأنشطة التشغيلية

الناتج لل فترة

تعديلات لل فترة:

مكالمة نهاية الخدمة للموظفين

مخصص ديون مشترك في تحصيلها

حصة معيدي التأمين من إشتراكات غير مكتسبة

إشتراكات غير مكتسبة

عمولات على استشارات مختلط بها حتى تاريخ الاستحقاق

توزيع الناتج إلى حصة وثائق التأمين

التغيرات في الترجودات والمطلوبات التشغيلية :

استثمارات متاحة للبيع مختلط بها لتنمية المطلوبات

المربطة بالوحدات صالح

إشتراكات مدالة

حصة معيدي التأمين من مطالبات تحت التسوية تتضمن

مطالبات لم يتم الإبلاغ عنها

مبالغ مستحقة من جهة ذات علاقة

مبالغ مدورة مقدماً ودام مدبلة أخرى

التغير في احتياطي الوحدات

التغير في الاحتياطي الحسابي

مطالبات تحت التسوية تتضمن مطالبات لم يتم الإبلاغ عنها

إشتراكات مدورة مقدماً

وبيعة إشتراكات

ذمم دالة لمعيدي التأمين

مصاريفات مستحقة ومطلوبات أخرى

مبالغ مستحقة لعمليات المساهمين

النقد من الأنشطة العملات

مكالمة نهاية الخدمة المدورة للموظفين

صالى النقد من الأنشطة العمليات

النشاط الاستثماري

شراء إستثمارات مختلط بها حتى تاريخ الاستحقاق

صالح النقد المستخدم بالأنشطة الاستثمارية

صالى (القص) / الزيادة في النقد وما في حكمه

النقد وما في حكمه في بداية الفترة

النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

(٣٢,٨٤٨)	(٣٩,٦٧٣)
٨٥٨	١٧
(٣٠٤٣)	(٣٠٥٧٧)
(١٦١٤)	(١٧٧١٧)
(٤١)	(٤٢٠)
٢٣,٤٥٣	٢٣,٨٩٥
-	٨٧
٧,٢٢٠	٢,٨٤٠
٣٠	٣٥
٢٢٩	٣٠٩
(٢٢)	(٣٢٠٤)
٢١٥٤	١,٤٣٢
٥٢٨٦	٤,٢٢٣
١٢١٨١	٣,٤٤٤
-	(٥٨٤)
١٢١٨١	٢,٨٢٠

النقد من الأنشطة العملات

مكالمة نهاية الخدمة المدورة للموظفين

صالى النقد من الأنشطة العمليات

-	(١٥,١١١)
-	(١٥,١١١)

صالى (القص) / الزيادة في النقد وما في حكمه

النقد وما في حكمه في بداية الفترة

النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

الحضور المكتب

الحضور المكتب

المدير المالي

تعتبر الإضافات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

رئيس مجلس الإدارة

شركة الجزيرة تكاليف تعوالي

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدلالات المالية للمساهمين الأولية (غير مدققة)

للفترة الإثنى عشر شهرًا المائة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

**للمرة الإثنى عشر شهرًا المائة في
٣١ ديسمبر**

٢٠١٦ ٢٠١٧
إضاح الكيلو ريال سعودي ألف ريال سعودي

٢٥,٤١٩	٤٣,٦٣٩
(٨٠,٥٦)	(٨٠,٨٥١)
(٢١٥)	-
(١٩٣)	(٤٩٤)
١٧,١٥٧	٢٣,٧٢٤

الأنشطة التشغيلية
صافي الدخل للفترة
تعديلات للفترة :

دخل عمولة من استثمارات محتلظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
أرباح محققة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
أرباح غير محققة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل

-	(١٦)
(٥٢٨٢)	(١,٦٦٣)
١,٣٨٣	١٠٧
١٢,٢٥٤	١٨,١٨٥
(٧٢١)	(١,١١١)
١٢,٥٣٢	١٦,٨٨٩

التغيرات في المرتجدات والمطلوبات التشغيلية
مبالغ مذكورة مقدماً
مبالغ مستحقة من عمليات التأمين
مصاريف مسحقة ومطلوبات أخرى
النقد من العمليات
الزكاة وضريبة الدخل المدفوعة
صافي النقد من الأنشطة التشغيلية

(٧١١١)	-
-	(٢٩٥,٠٠)
١٧,٧٥٠	-
-	٢٧,٠٠٠
٢٣١	-
٥,٤١٧	٩,١٢٢
١٦,٣٩٧	(١٥,٨٣٤)

الأنشطة الاستثمارية
شراء استثمارات بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
شراء استثمارات محتلظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
متصلفات من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال
قائمة الدخل
متصلفات من استثمارات محتلظ بها حتى تاريخ
الاستحقاق
دفعة مقدمة للاستثمار
عمولات على استثمارات محتلظ بها حتى تاريخ
الاستحقاق
صافي النقد (المستخدم في) من الأنشطة الاستثمارية

(١٧,٥١)	(١٧,٥٢)
(١٧,٥١)	(١٧,٥٢)
١١,٤٦٣	(١٩,٤٤٥)
١١,٤٦٣	٢٢,٨٩٣
١٢,٨٩٣	٩,٤٨٨

النشاط التمويلي
توزيعات أرباح مدفوعة
صافي النقد المستخدم في النشاط التمويلي

صافي (النقد) / الزيادة في النقد بما في حكمه
النقد وما في حكمه في بداية الفترة
النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

١١,٤٣٠	(١٩,٤٤٥)
١١,٤٦٣	٢٢,٨٩٣
١٢,٨٩٣	٩,٤٨٨

النقد المتكتب

reduced

reduced

المدير المالي

تفريح الإضافات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً لا يتجاوز من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

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 ٢٣/٢ 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

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

سيتم اقتناء المحفظة التأمينية والموارد والمطلوبات ذات الصلة من المساهم المؤسس بواسطة الشركة عند انتهاء التقديم والحصول على موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي. علاوة على ذلك ووفقاً للاتفاق المبدئي "اتفاقية" بين الشركة وبنك الجزيرة ("المساهم المؤسس") فإن كل المصارف العوممية 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 الحصول على رسوم إدارة بمعدل ١٠٪ إلى ٢٠٪ من إجمالي إيرادات محفظة المساهم المؤسس. إن رسوم الإدارة لا تعتبر نافذة بعد الفترة التي انتهت في ١ إبريل ٢٠١٥ م وفقاً للاتفاقية.

٢- أساس الإعداد وملخص السياسات المحاسبية الهامة

أ- أساس الإعداد

خلال ٢٠١٧ أصدرت مؤسسة النقد العربي السعودي تعليم جديداً برقم ٣٨١٠٠٠٧٤٥١٩ في تاريخ ١١ إبريل ٢٠١٧ والتعديلات اللاحقة في بعض الإيضاحات المتعلقة بمحاسبة الزكاة وضريبة الدخل. بناءً عن التعليمات الجديدة للزكاة وضريبة الدخل يتم احتسابها على أساس ربع سنوي ويتم الأعتراف بها في قائمة حقوق المساهمين الأولية مع إثبات مخصص الزكاة في قائمة المركز المالي الأولية.

تطبيقاً للإطار المذكور أعلاه تم اعداد القوائم المالية الاولية الموجزة للشركة عن فترة الإثنى عشر شهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ وتم إعدادها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - "التقارير المالية الأولية" وتعليمات مؤسسة النقد العربي السعودي عن محاسبة الزكاة وضريبة الدخل. حيث أن سياسة الشركة للزكاة وضريبة الدخل تكون دائماً معدة وفقاً للتعليمات الصادرة عن مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما)، فان تطبيق التعليمات الجديدة الصادرة عن ساما لا تؤثر على السياسات المحاسبية أو المبالغ الظاهرة عن الفترة / السنة المالية الحالية او السابقة .

٢- أساس الإعداد وملخص السياسات المحاسبية الهامة (تممة)

أ- أساس الإعداد (تممة)

يجب أن تقرأ هذه القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الإثنى عشر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ بالاقتران مع القوائم المالية المدققة للشركة لسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. أعدت هذه القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكافة التاريخية باستثناء قياس القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع المحتفظ بها لتغطية المطلوبات المرتبطة بالوحدات والقيمة العادلة للاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل.

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ ديسمبر.

وفقاً لمتطلبات نظام التأمين السعودي، فإن الشركة تحتفظ بحسابات مستقلة لعمليات التأمين و عمليات المساهمين. يتم تسجيل الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات العائدة بشكل واضح لأي من هذين الناشطين في الحسابات الخاصة بكل نشاط. يتم تحديد أسس توزيع المصروفات من العمليات المشتركة بواسطة الإدارة واعتمادها 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/>	<hr/>	<hr/>
%	١٠٠	

وفي حال نشوء عجز في نتائج عمليات التأمين فإن كامل العجز يتم تحميشه على عمليات المساهمين.

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

قد لا تكون النتائج الأولية للشركة مؤشراً على النتائج السنوية.

المعايير المحاسبية المطبقة

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - التقارير المالية المرحلية المعدلة من قبل مؤسسة النقد العربي السعودي في المحاسبة عن الزكاة وضريبة الدخل والتي تتطلب، تطبيق جميع المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية باستثناء تطبيق معيار المحاسبة الدولي (١٢) "ضريبة الدخل" والتفسير رقم (٢١) "الرسوم" فيما يتعلق بالزكاة وضريبة الدخل. وفقاً لتعيم مؤسسة النقد العربي السعودي رقم ٣٨١٠٠٠٧٤٥١٩ بتاريخ ١١ أبريل ٢٠١٧ و التعديلات اللاحقة من خلال بعض التوضيحات المتعلقة بمحاسبة الزكاة وضريبة الدخل ("تعيم مؤسسة النقد العربي السعودي") ، تستحق الزكاة وضريبة الدخل على أساس ربع سنوي من خلال حقوق المساهمين ضمن الارباح المبقاة. وحيث إن السياسة المحاسبية للشركة الخاصة بالزكاة وضريبة الدخل كانت دائماً متسقة مع التوجيهات الجديدة الصادرة عن مؤسسة النقد العربي السعودي، فإن تطبيق الإرشادات لم ينتج عنه أي تغييرات في السياسات المحاسبية أو المعالجة المحاسبية أو المبالغ المدرجة في السنوات أو السنوات الحالية أو السابقة.

لا تتضمن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة في السنة، كما يجب قراءتها بالاقتران مع البيانات المالية المدققة للشركة لسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦.

٢- أساس الإعداد وملخص السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

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. على الرغم من أن هذه التقديرات والأحكام تستند إلى أفضل ما لدى الإدارة من دراية بالواقع والنشاطات الحالية إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف كلياً عن تلك التقديرات. في رأي الإدارة أن القوائم المالية الأولية الموجزة تعكس كافة التعديلات (التي تتضمن التعديلات العادلة المتكررة) الضرورية لعرض نتائج العمليات للفترة الأولية المعروضة بشكل عادل.

تنقق التقديرات والأحكام المستخدمة من قبل الإدارة في إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة مع تلك التقديرات المتبعة في إعداد القوائم المالية السنوية للشركة عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ .

بـ- ملخص أهم السياسات المحاسبية

ان السياسات المحاسبية وسياسات إدارة المخاطر المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة تنقق مع تلك المتبعة في اعداد القوائم المالية المدققة لسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ بإستثناء تطبيق التعديلات على المعايير المالية أدناه والتي ليس لها تأثير مالي على القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة . تم إعادة تصنيف / تجميع بعض أرقام المقارنة لتنقق مع طريقة عرض الفترة الحالية. إلا أن ذلك لم يكن له أي تأثير على قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية للفترة.

المعايير الدولية للتقارير المالية وتفسيرات لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية الجديدة والمعدلة والمطبقة من قبل الشركة:

قامت الشركة بتطبيق التعديلات ومراجعة المعايير الحالية التالية، والتي صدرت عن مجلس معايير المحاسبة الدولية:

البيان

المعيار/ التعديلات

معيار المحاسبة الدولي (٧)

تعديلات على معيار المحاسبة الدولي (٧) – قائمة التدفقات النقدية : الإفصاح عن مبادرة الأفصاح ، تتطلب التعديلات من المنشآت الإفصاح عن التغيير في مطلوباتها الناشئة عن أنشطة التمويل ، بما في ذلك التغيرات الناشئة عن النفقات النقدية والتدفقات غير النقدية (مثل مكاسب و خسائر صرف العملات الأجنبية) ، في التطبيق الأول للتعديل لا يتطلب من المنشآت تقديم معلومات عن أرقام المقارنة لفترات السابقة. الشركة غير مطالبة بتقديم افصاحات اضافية في قوانها الأولية الموجزة ، ولكن ستطلب بتقديم افصاحات اضافية في قوانها المالية السنوية لسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م.

معيار التقارير المالية الدولية (١٢)

توضح التعديلات على معيار المحاسبة الدولي (١٢) بخلاف تلك المبينة في الفقرات ١٠ بـ ١٦ التي تطبق على حصة الشركة في شركة تابعة أو مشروع مشترك أو شركة زميلة (أو جزء من حصتها في مشروع مشترك أو شركة تابعة) يتم تصنيفه (أو درجة ضمن استبعاد مجموعة) كمحظوظ بها بغرض البيع.

وهذا ليس له تأثير على القوائم المالية للشركة حيث لا يوجد استثمارات في شركات تابعة أو مشروع مشترك أو شركة زميلة.

٢- أساس الإعداد وملخص السياسات المحاسبية الهامة (تممة)

جـ- المعايير الدولية للتقارير المالية وتفسيرات لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية الجديدة والمعدلة الصادرة ولكنها لم تدخل حيز التنفيذ بعد:

فيما يلي المعايير الصادرة والتي لم يسري مفعولها حتى تاريخ صدور القوائم المالية للشركة. تبين القائمة التالية المعايير والتفسير الصادرة والتي تتوقع الشركة بشكل معقول أن تدخل حيز التنفيذ في المستقبل. تعتمد الشركة تطبيق هذه المعايير عندما تصبح سارية المفعول.

تاريخ السريان الفعلي
للفترات التي تبدأ في أو
بعد التاريخ أدناه

	البيان	المعيار / التعديلات
١ يناير ٢٠١٨ م	الإيرادات من العقود مع العملاء	معايير التقارير المالية الدولية (١٥)
١ يناير ٢٠١٨ م	تعديلات على المعيار الدولي (٢) للتقارير المالية	معايير التقارير المالية الدولية (٢)
١ يناير ٢٠١٨ م	تصنيف وقياس معاملات المدفوعات المبينة على أسهم.	معايير المحاسبة الدولي (٤٠)
١ يناير ٢٠١٨ م	تعديلات على المعيار (٤٠) تحويل الاستثمارات العقارية	معايير المحاسبة الدولي (٤٠)
١ يناير ٢٠١٨ م	تفسير لجنة التقارير المالية الدولية رقم المعاملات بالعملة الأجنبية والاعتبارات المسبقة	(٢٢)

المعايير الدولية للتقارير المالية وتفسيرات لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية الجديدة والمعدلة الصادرة ولكنها لم تدخل حيز التنفيذ بعد (تممة):

تاريخ السريان الفعلي
للفترات التي تبدأ في أو
بعد التاريخ أدناه

	البيان	المعيار / التعديلات
١ يناير ٢٠١٨ م	التعديلات السنوية لعام ٢٠١٦ على دورة التقارير المالية الدولية ٢٠١٦-٢٠١٤	معايير التقارير المالية الدولي (١) ومعيار المحاسبة الدولي (٢٨)
١ يناير ٢٠١٩ م	عقود الأيجار	معايير التقارير المالية الدولي (١٦)

من المتوقع أن ينبع عن تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية (٩) أنه جزء كبير من الموجودات المالية للشركة المصنفة كمتاحة للبيع سيتم إعادة تضمينها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسائر أو القيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر. من المتوقع أن تزيد مخصصات الائتمان المدرجة بالتكلفة المطفأة والأوراق المالية التي يتم قياسها بالقيمة العادلة، التغيرات في القيمة العادلة المتوقعة أنها تزيد سيتم الاعتراف بها في قائمة الدخل الشامل وذلك بسبب تطبيق منهجية الخسائر الائتمانية. عند تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية (١٧) "عقود التأمين"، ستزيد الموجودات المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسائر تحت خيار القيمة العادلة. ستواصل الشركة مراقبة مجلس معايير المحاسبة الدولي بشأن التعديلات على معيار الدولي للتقارير المالية (١٧) الذي يقدم إعفاء مؤقت عن تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية (٩) بالنسبة للشركات التي تتعلق أنشطتها بالتأمين. تتوقع الشركة أن تكون مؤهلة لهذا الإعفاء المؤقت وبناء عليه سوف تنتظر في إرجاء تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية (٩) حتى تاريخ لاحق، ولكن في موعد أقصاه ١ يناير ٢٠٢١ م.

تقوم الشركة حالياً بتقييم الآثار المترتبة على تطبيق المعايير، التعديلات أو التفسيرات المذكورة أعلاه على القوائم المالية للشركة.

شركة الجزيرة تكافل تعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المدققة) (تتمة)

لفترة الإثنى عشر شهراً المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

٣- النقد وما في حكمه

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

(غير مدققة)
(مدققة)

ألف ريال سعودي

	عمليات التأمين
١١,٤٤٤	نقد لدى البنك
٤٧,٥٦٠	ودائع مرابحة
٥٨,٩٨٤	

	عمليات المساهمين
٢٢,٨٩٣	نقد لدى البنك
-	ودائع مرابحة
٢٢,٨٩٣	

يتم الإحتفاظ بالنقد ودائع المربحة باستثناء مبلغ ٥٠,٥ مليون ريال سعودي (٣٠٠ مليون ريال سعودي) لدى بنك المساهم المؤسس.

٤- استثمارات محفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق

عمليات التأمين

تمثل الإستثمارات المحفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق في ودائع مربحة تستحق بعد ثلاثة سنوات لدى المساهم المؤسس. إن متوسط معدل العمولة على هذه الاستثمارات في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م هو ٢,٨٥ % سنوياً. هذه الاستثمارات تستحق في ٢٠٢١ م.

عمليات المساهمين

تمثل الإستثمارات المحفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق في ودائع مربحة تستحق بعد ثلاثة سنوات لدى المساهم المؤسس. إن متوسط معدل العمولة على هذه الاستثمارات في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م هو ٣,٢ % سنوياً (٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م: ١,٨٥ % إلى ٣,٥ % سنوياً). هذه الاستثمارات تستحق في ٢٠٢٠ م و ٢٠٢١ م.

٥- استثمارات متاحة للبيع محفظ بها لتفطية المطلوبات المرتبطة بالوحدات

النوع	التغيير في القيمة (غير مدققة)	قيمة التكلفة المبدئية العادلة	كم في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي
٥٣٥	١٠	٥٢٥	
٨٤,٧٦٠	١٠٠,٤١٤	٧٤,٣٤٦	
١٨,٧٢٥	١,٣٧٨	١٧,٣٤٧	
٢,٦٠٦	٩٤	٢,٥١٢	
١٠٦,٦٢٦	١١١,٨٩٦	٩٤,٧٣٠	

عمليات التأمين

صندوق القوافل صندوق الجزيرة المتنوع الجسور صندوق الجزيرة المتنوع المتوازن صندوق الجزيرة المتنوع المحفظ

النوع	التغيير في القيمة (مدققة)	قيمة التكلفة المبدئية العادلة	كم في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي
٤٣١	٦	٤٢٥	
٥٥,٩٤٢	١,٥٥٨	٥٤,٣٨٤	
١٢,٠٠٥	٢٤٦	١١,٧٥٩	
١,٥٧٥	٢٦	١,٥٤٩	
٦٩,٩٥٣	١,٨٣٦	٦٨,١١٧	

عمليات التأمين

صندوق القوافل صندوق الجزيرة المتنوع الجسور صندوق الجزيرة المتنوع المتوازن صندوق الجزيرة المتنوع المحفظ

شركة الجزيرة تكافل تعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المدققة) (تمهـة)

لفترة الإثنى عشر شهراً المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

٥- استثمارات متاحة للبيع محتفظ بها لتفطية المطلوبات المرتبطة بالوحدات - (تمهـة)

الإستثمار في عمليات التأمين يتتألف من وحدات لصناديق مشتركة سائدة بالريال السعودي ويتم إدارتها عن طريق المساهم المؤسس.

تستخدم الشركة طرق التسلسل الهرمي التالي عند احتساب والافصاح عن القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع في نهاية فترة التقرير:

المستوى الأول: قياسات القيمة العادلة باستخدام الأسعار المتداولة (بدون تعديل) في أسواق نشطة للموجودات والمطلوبات المماثلة القابلة للملاحظة التي يمكن للمنشأة الوصول لها في تاريخ القياس.

المستوى الثاني: قياسات القيمة العادلة باستخدام المعطيات غير الأسعار المتداولة المدرجة ضمن المستوى الأول القابلة للملاحظة بالنسبة للموجودات أو المطلوبات إما مباشرة (أي الأسعار) أو غير مباشرة (أي مشتقة من الأسعار).

المستوى الثالث: قياسات القيمة العادلة باستخدام المعطيات للأصل أو الإلتزام التي لا تعتمد على البيانات القابلة للملاحظة (مثل المعطيات غير القابلة للملاحظة).

تصنف إستثمارات الشركة المتاحة للبيع ضمن المستوى الثاني من التسلسل الهرمي. وليس هناك تحويلات ما بين المستويات خلال الفترة.

٦- اشتراكات مدينة، صافي

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م		عمليات التأمين
(مدققة)		إجمالي الاشتراكات المدينة
الف ريال سعودي	الف ريال سعودي	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٢٥٠	٢٠٣	اشتراكات مدينة، صافي
(٢٨)	-	
<u>٢٢٢</u>	<u>٢٠٣</u>	

٧- استثمارات بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل

تمثل الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل استثمارات في "صندوق القوافل" وتدار من قبل المساهم المؤسس، بمبلغ ٣١,١٤٥ ألف ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م: ٣٠,٥٥٥ ألف ريال سعودي) واستثمار في أسهم الشركات المدرجة في سوق الأسهم السعودية بمبلغ ٥٥٥ ألف ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م: ٦٥١ ألف ريال سعودي).

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م		الرصيد في بداية الفترة / السنة
(مدققة)		مشتريات خلال الفترة / السنة
الف ريال سعودي	الف ريال سعودي	استبعادات خلال الفترة / السنة
٤١,١٤٩	٣١,٢٠٦	التغيرات في القيمة العادلة خلال الفترة / السنة
٧,١٠١	-	
(١٧,٥٣٥)	-	
٤٩١	٤٩٤	الرصيد في نهاية الفترة / السنة
<u>٣١,٢٠٦</u>	<u>,٣١٧٠٠</u>	

تصنف استثمارات الشركة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل ضمن المستوى الأول والمستوى الثاني من التسلسل الهرمي ولم يكن هناك تحويلات ما بين المستويات خلال الفترة.

شركة الجزيرة تكافل تعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المدققة) (تتمة)

لفترة الإثنى عشر شهراً المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

٨- إحتياطي وحدات

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

الرصيد في بداية الفترة / السنة	الرصيد في نهاية الفترة / السنة	النسبة المئوية (%)
٧٠,٢٨٢	١٠٧,١٧٧	٥٣%
٣٧,٤٨٠	٣٨,٥٣١	٣%
(٦,٤٨٩)	(١٣,٥٣٢)	٢٣%
١,٨٣٦	١١,٨٩٦	١٠٣%
٧٠,٢٨٢	١٠٧,١٧٧	٥٣%

الرصيد في بداية الفترة / السنة

اشتراكات استثمارية

مبالغ مسحوبة

التغيير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع (ايضاح ٥)

الرصيد في نهاية الفترة / السنة

٩- الإحتياطي الحسابي

تم تكوين الإحتياطي الحسابي على حسب التقرير الذي تم الحصول عليه من الخبرير الإكتواري كما هو مفصل أدناه:

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

الرصيد في بداية الفترة / السنة	الرصيد في الإحتياطي الحسابي - صافي	النسبة المئوية (%)
٨٧١	٩٥٨	٩٣%
٦٢٦	٨٧	١٣%
٨٧١	٩٥٨	٩٣%

الرصيد في بداية الفترة / السنة

التغيير في الإحتياطي الحسابي - صافي

الرصيد في نهاية الفترة / السنة

١٠- مطالبات تحت التسوية

حصة معيدي

الصافي	التأمين	الإجمالي
ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال
Saudi	Saudi	Saudi
٢,٢١٦	(١٠,٦٨٥)	١٢,٩٠١
٣,٤٣٧	(٤,٩٠١)	٨,٣٣٨
٥,٦٥٣	(١٥,٥٨٦)	٢١,٢٣٩

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (غير مدققة)

مطالبات تحت التسوية
يضاف: إحتياطي مطالبات متکبدة لكن لم يتم الإبلاغ عنها
إجمالي مطالبات تحت التسوية

حصة معيدي

الصافي	التأمين	الإجمالي
ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال
Saudi	Saudi	Saudi
١,٠٦٢	(٩,٠٢١)	١٠,٠٨٣
٤,٣٢٨	(٢,٩٨٨)	٧,٣١٦
٥,٣٩٠	(١٢,٠٠٩)	١٧,٣٩٩

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (مدقة)

مطالبات تحت التسوية
يضاف: إحتياطي مطالبات متکبدة لكن لم يتم الإبلاغ عنها
إجمالي مطالبات تحت التسوية

شركة الجزيرة تكافل تعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المدققة) (تتمة)

لفترة الإثنى عشر شهراً المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

١١- معاملات مع أطراف ذات علاقة

أ- بالإضافة إلى الإفصاحات الواردة في الإيضاحات ١، ٣، ٤، ٥ و ٧ فيما يلي تفاصيل المعاملات الرئيسية التي تمت مع الجهات ذات العلاقة خلال فترة الإثنى عشر شهراً المنتهية:

<u>مبلغ المعاملة</u>	<u>طبيعة المعاملة</u>	<u>الطرف ذو العلاقة</u>
٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (مدققة) ألف ريال سعودي	عمولة مكتسبة من إستثمارات محفظة بها حتى تاريخ الاستحقاق دخل إستثمار	عمليات المساهمين بنك الجزيرة
٨,٠٥٦ -	أرباح مكتسبة من صناديق مشتركة	الجزيرة كابيتال
١٢,٢٥٠ ١,٠١٣	توزيعات أرباح مدفوعة رسوم مكافآت أعضاء مجلس الإدارة	المساهمون المؤسسين
٣٥,٨٢١ ٨,٥٠٢ ١,٢٠٣ -	إجمالي الاشتراكات المكتبة مطالبات مدفوعة دخل إستثمار توزيع الفائض	عمليات التأمين بنك الجزيرة
٣٥ ٩٤٧ ٢٨	إجمالي الاشتراكات المكتبة رواتب ومكافآت وبدلات، صافي (إيضاح) (١) إجمالي الاشتراكات المكتبة	مجلس الإدارة موظفي الإدارة العليا

ب- يمثل المبلغ المستحق من جهة ذات علاقة وهو بنك الجزيرة (المساهم المؤسس) (انظر الإيضاح ١).

ج- تتضمن قائمة المركز المالي الأولية إشتراكات مدينة بمبلغ صفر ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م: ٤٣ ألف ريال سعودي) من بنك الجزيرة (المساهم المؤسس).

١٢- الزكاة وضريبة الدخل

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

فيما يلي الحركة في مطلوبات الزكاة وضريبة الدخل:

أ) الزكاة

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (مدققة) ألف ريال سعودي	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (غير مدققة) ألف ريال سعودي	الرصيد في بداية الفترة / السنة الزكاة للفترة / للسنة الزكاة المدفوعة خلال الفترة / السنة الرصيد في نهاية الفترة / السنة
٧٣٣	١,٢١٧	الرصيد في بداية الفترة / السنة
١,١٣٢	٧٦٢	الزكاة للفترة / للسنة
(٦٤٨)	(١,٠٨٤)	الزكاة المدفوعة خلال الفترة / السنة
١,٢١٧	٨٩٥	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

١٢- الزكاة وضريبة الدخل (تتمة)

ب) ضريبة الدخل

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	الرصيد في بداية الفترة / السنة
(مدققة)	(غير مدققة)	ضريبة الدخل للفترة / للسنة
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ضريبة الدخل المدفوعة خلال الفترة / السنة
٤٦	١١٣	الرصيد في نهاية الفترة / السنة
١٤٠	١٢٧	
(٧٣)	(١١٢)	
<u>١١٣</u>	<u>١٢٨</u>	

الوضع الزكوي والضريبي

قدمت الشركة إقرارها الزكوي والضريبي للهيئة العامة للزكاة والضرائب للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م وللسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ و ٢٠١٦ وحصلت على شهادات مقيدة.

١٣- ربحية السهم

تم احتساب ربحية السهم الأساسية والمخفضة للفترة بقسمة صافي الدخل للفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية الصادرة والقائمة في نهاية الفترة.

لا تطبق الأرباح / (الخسائر) المخفضة للسهم على الشركة.

١٤- توزيعات الأرباح

في ١ جمادى الآخر ١٤٣٨ هـ (الموافق ٢٨ فبراير ٢٠١٧)، اقترح مجلس إدارة الشركة بتوزيع أرباح تبلغ قيمة السهم الواحد ٠,٥ ريال سعودي وباجمالي ١٧,٥ مليون ريال سعودي للمساهمين (٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م: ٠,٥ ريال سعودي وباجمالي ١٧,٥ مليون ريال سعودي). وقد تمت الموافقة على توزيعات الأرباح من قبل المساهمين في اجتماع الجمعية العمومية العادية المنعقد بتاريخ ٢١ شعبان ١٤٣٨ هـ (الموافق ١٧ مايو ٢٠١٧). ووفقاً لذلك، تم دفع توزيعات الأرباح في تاريخ ٥ رمضان ١٤٣٨ هـ (الموافق ٣١ مايو ٢٠١٧).

٦- المعلومات القطاعية

تماشيا مع عملية إعداد التقارير الداخلية للشركة، تمت الموافقة على قطاعات الاعمال من قبل الادارة فيما يتعلق بأنشطة الشركة وموجوداتها ومطلوباتها كما هو موضح أدناه.

لا تتضمن نتائج القطاع المصرفوفات العمومية والإدارية وإيرادات الاستثمار والإيرادات الأخرى. لا تتضمن موجودات القطاع النقد وما في حكمه والاستثمارات المحتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق والمستحق من اطراف ذات علاقة والمصرفوفات المدفوعة مقدماً والذمم المدينة الأخرى.

لا تتضمن مطلوبات القطاع مصرفوفات مستحقة والمطلوبات الأخرى والمستحق للمساهمين ومكافآت نهاية الخدمة للموظفين وفائض التأمين من عمليات التأمين.

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

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

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

القطاعات التشغيلية لا تشمل عمليات المساهمين في الشركة.

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م

(غير مدققة)

تأمين فردي	تأمين مجموعات	الإجمالي
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي
١٢,٩٤٤	٣٤٢	١٢,٦٠٢
(١٠,٦٠٣)	-	(١٠,٦٠٣)
٢,٣٤١	٣٤٢	١,٩٩٩
(١,٣٣٤)	(١,١٥٠)	(١٨٤)
١,٠٠٧	(٨٠٨)	١,٨١٥
٥,٤٤١	(٥,٤٤١)	-
١١	-	١١
٦,٤٥٩	٤,٦٣٣	١,٨٢٦

إيرادات التأمين

إجمالي الإشتراكات المكتتبة

الإشتراكات الاستثمارية، صافي

صافي اشتراكات التأمين

الإشتراكات المسندة

صافي اشتراكات التأمين المكتتبة

التغير في الإشتراكات غير المكتتبة - صافي

التغير في الاحتياطي الحسابي

صافي إيرادات التأمين

مطالبات ومصاريف

(٣,٢٤٧)	(٣,٢٤٧)	-
٢,٢٦٣	٢,٢٦٣	-
(٩٨٤)	(٩٨٤)	-
١,٢٧٢	١,٢٧٢	-
٢٨٨	٢٨٨	-
(٤٣٠)	-	(٤٣٠)
(٦٥)	(٢)	(٦٣)
(٢٠٧)	٢٨٦	(٤٩٣)

فائض إكتتاب الفترة

مصرفوفات عمومية وإدارية

إيرادات استثمار

إيرادات أخرى

فائض الفترة من عمليات التأمين

٦,٢٥٢	٤,٩١٩	١,٣٣٢
(١,٣٠٩)		
٣٣٤		
٢,٢٨١		
٧,٥٥٨		

٥- المعلومات القطاعية (تتمة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
(غير مدققة)

الإجمالي	تأمين فردي	تأمين مجموعات
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي
١١,٦٩٢	٤٠٤	١١,٢٨٨
(٩,٣٣٨)	-	(٩,٣٣٨)
٢,٣٥٤	٤٠٤	١,٩٥٠
(٦٧٠)	-	(٦٧٠)
١,٦٨٤	٤٠٤	١,٢٨٠
٥,١٥٨	٥,١٥٨	-
(٥٧٠)	-	(٥٧٠)
٦,٢٧٢	٥,٥٦٢	٧١٠

إيرادات التأمين

إجمالي الإشتراكات المكتتبة

الإشتراكات الاستثمارية، صافي

صافي اشتراكات التأمين

الإشتراكات المسندة

صافي اشتراكات التأمين المكتتبة

التغيير في الإشتراكات غير المكتتبة - صافي

التغيير في الاحتياطي الحسابي

صافي إيرادات التأمين

مطالبات ومصاريف

إجمالي المطالبات المدفوعة

حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة

صافي المطالبات المدفوعة

التغيير في المطالبات تحت التسوية و تتضمن مطالبات لم يتم

الإبلاغ عنها، صافي

صافي المطالبات المنكبدة

تكليف الإستحواذ على وثائق تأمين

رسوم الإشراف والفتيش

أجمالي المطالبات والمصاريف

(٢,٩٠٦)	(٢,٩٠٦)	-
٢,٢١٣	٢,٢١٣	-
(٦٩٣)	(٦٩٣)	-
١,١٠٢	١,١٧٢	(٧٠)
٤٠٩	٤٧٩	(٧٠)
(٤١٥)	-	(٤١٥)
(٤٥)	(٢)	(٤٣)
(٥١)	٤٧٧	(٥٢٨)

٦,٢٢١	٦,٠٣٩	١٨٢
(١,١٠٤)		
٣٦٨		
٤٤٠		
٥,٩٢٥		

فائض إكتتاب الفترة

مصاريفات عمومية وإدارية

دخل إستثمار

إيرادات أخرى

فائض الفترة من عمليات التأمين

٦- المعلومات القطاعية (تتمة)

لفترة الإثنى عشر شهراً المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

(غير مدققة)

الإجمالي	تأمين فردي	تأمين مجموعات
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي
٨٥,٦٤٠	٣٩,٣١٣	٤٦,٣٠٧
(٣٨,٥٣١)	-	(٣٨,٥٣١)
٤٧,٠٨٩	٣٩,٣١٣	٧,٧٧٦
(١٧,٥٩٩)	(١٦,٩٠١)	(٦٩٨)
٢٩,٤٩٠	٢٢,٤١٢	٧,٠٧٨
(١٠٠)	(١٠٠)	-
(٨٧)	-	(٨٧)
٢٩,٣٠٣	٢٢,٣١٢	٦,٩٩١

إيرادات التأمين

إجمالي الاشتراكات المكتتبة

الاشتراكات الاستثمارية، صافي

صافي اشتراكات التأمين

الاشتراكات المسندة

صافي اشتراكات التأمين المكتتبة

التغير في الاشتراكات غير المكتتبة - صافي

التغير في الاحتياطي الحسابي

صافي إيرادات التأمين

(١٣,٨٩٥)	(١٣,٧٩٧)	(٩٨)
١١,٤٣٦	١١,٤٠٧	٢٩
(٢,٤٥٩)	(٢,٣٩٠)	(٦٩)
(٢٦٣)	(٢٦٣)	-
(٢,٧٢٢)	(٢,٦٥٣)	(٦٩)
(١,٥٥٥)	-	(١,٥٥٥)
(٤٢٨)	(١٩٧)	(٢٣١)
(٤,٧٠٥)	(٢,٨٥٠)	(١,٨٥٥)
٢٤,٥٩٨	١٩,٤٦٢	٥,١٣٦
(٤,٩٩٤)		
٨٤٢		
٦,٦٨٠		
٢٧,١٢٦		

مطالبات ومصاريف

إجمالي المطالبات المدفوعة

حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة

صافي المطالبات المدفوعة

التغير في المطالبات تحت التسوية وتتضمن 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

إيرادات استثمار

إيرادات أخرى

فائض الفترة من عمليات التأمين

شركة الجزيرة تكافل تعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المدققة) (تتمة)

لفترة الإثنى عشر شهراً المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

٦- المعلومات القطاعية (تتمة)

لفترة الإثنى عشر شهراً المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
(غير مدققة)

الإجمالي	تأمين مجموعات	تأمين فردي	ألف ريال سعودي
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي
٨٢,٦٥٥	٣٧,١٦٤	٤٥,٤٩١	
(٣٧,٤٨٠)	-	(٣٧,٤٨٠)	
٤٥,١٧٥	٣٧,١٦٤	٨,٠١١	
(١٥,٢٨٧)	(١٤,١٩٩)	(١,٠٨٨)	
٢٩,٨٨٨	٢٢,٩٦٥	٦,٩٢٣	
(٢,٢٥٢)	(٢,٢٥٢)	-	
(٦٢٦)	-	(٦٢٦)	
٢٧,٠١٠	٢٠,٧١٣	٦,٢٩٧	

إيرادات التأمين

إجمالي الإشتراكات المكتتبة

الإشتراكات الاستثمارية، صافي

صافي اشتراكات التأمين

الإشتراكات المسندة

صافي اشتراكات التأمين المكتتبة

التغير في الإشتراكات غير المكتتبة - صافي

التغير في الاحتياطي الحسابي

صافي إيرادات التأمين

مطالبات ومصاريف

إجمالي المطالبات المدفوعة

حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة

صافي المطالبات المدفوعة

التغير في المطالبات تحت التسوية و تتضمن مطالبات لم يتم

الإبلاغ عنها، صافي

صافي المطالبات المكتتبة

تكليف الإستحواذ على وثائق تأمين

رسوم الإشراف والتقييس

أجمالي المطالبات والمصاريف

(٩,٣٧٨)	(٩,٣٧٨)	-	
٧,٦١٥	٧,٦١٥	-	
(١,٧٦٣)	(١,٧٦٣)	-	
(١,١٨٧)	(١,١١٧)	(٧٠)	
(٢,٩٥٠)	(٢,٨٨٠)	(٧٠)	
(٢,٠٩٥)	-	(٢,٠٩٥)	
(٣٨١)	(١٨٦)	(١٩٥)	
(٥,٤٢٦)	(٣,٠٦٦)	(٢,٣٦٠)	
٢١,٥٨٤	١٧,٦٤٧	٣,٩٣٧	
(٥,٠٣٢)			
١,٢٠٣			
٣,٧٧٠			
٢١,٥٢٥			

فائض إكتتاب الفترة

مصاريفات عمومية وإدارية

أتعاب إدارة المحفظة

إيرادات أخرى

فائض الفترة من عمليات التأمين

شركة الجزيرة تكافل تعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المدققة) (تتمة)

لفترة الإثنى عشر شهراً المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

٥- المعلومات القطاعية (تتمة)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (غير مدققة)

تأمين فردي	تأمين مجموعات	الإجمالي
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي

موجودات عمليات التأمين

إستثمارات متاحة للبيع محتفظ بها لتغطية المطلوبات المرتبطة

بالوحدات

إشترادات مدينة، صافي

حصة معيدي التأمين من إشتراكات التأمين غير المكتسبة

حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية وتتضمن

مطالبات لم يتم الإبلاغ عنها

١٠٦,٦٢٦	-	١٠٦,٦٢٦
٢٠٣	٢٠٣	-
٧,٢٦١	٧,٢٦١	-
١٥,٥٨٦	١٥,٥٨٦	-
١٢٩,٦٧٦	٢٣,٠٥٠	١٠٦,٦٢٦

موجودات غير موزعة:

النقد وباقي حكمه

استثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الإستحقاق

مبالغ مستحقة من جهة ذات علاقة

مبالغ مدفوعة مقدماً وذمم مدينة أخرى

اجمالي موجودات عمليات التأمين

٤٦,٨١٤		
١٥,٠٠١		
٥,٤٣٢		
٧٠٨		
١٩٧,٦٣١		

مطلوبات وفائض عمليات التأمين

احتياطي الوحدات

الأحتياطي الحسابي

اشتراكات غير مكتسبة

مطالبات تحت التسوية وتتضمن مطالبات لم يتم الإبلاغ عنها

إشترادات مدفوعة مقدماً

وديعة إشتراكات

ذمم دائنة لمعيدي التأمين

١٠٧,١٧٧	-	١٠٧,١٧٧
٩٥٨	-	٩٥٨
١٨,٣٤٢	١٨,٣٤٢	-
٢١,٢٣٩	٢١,٢٣٩	-
٤٢١	-	٤٢١
٧٦٥	-	٧٦٥
٧,٩٦٥	٧,٧٨٠	١٨٥
١٥٦,٨٦٧	٤٧,٣٦١	١٠٩,٥٠٦

مطلوبات وفائض غير موزعة:

مصاريفات مستحقة ومطلوبات أخرى

مبالغ مستحقة لعمليات المساهمين

مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

الفائض من عمليات التأمين

اجمالي مطلوبات وفائض عمليات التأمين

شركة الجزيرة تكافل تعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المدققة) (تتمة)

لفترة الإثنى عشر شهراً المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

١٥- المعلومات القطاعية (تتمة)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (مذكرة)

الإجمالي	تأمين مجموعات	تأمين فردي	ألف ريال سعودي
٦٩,٩٥٣	-	٦٩,٩٥٣	

٢٢٢	٢٢٢	-	
٦,٩١٢	٦,٩١٢	-	
١٢,٠٠٩	١١,٩٧٩	٣٠	
٨٩,٠٩٦	١٩,١١٣	٦٩,٩٨٣	

موجودات عمليات التأمين

استثمارات متاحة للبيع محظوظ بها لتغطية المطلوبات المرتبطة بالوحدات

إشتركات مدينة صافي

حصة معيدي التأمين من إشتركات التأمين غير المكتسبة

حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية وتتضمن

مطالبات لم يتم الإبلاغ عنها

موجودات غير موزعة:

النقد وما في حكمه

مبالغ مستحقة من جهة ذات علاقة

مبالغ مدفوعة مقدماً وذمم مدينة أخرى

إجمالي موجودات عمليات التأمين

مطلوبات وفائض عمليات التأمين

٧٠,٢٨٢	-	٧٠,٢٨٢	
٨٧١	-	٨٧١	
١٧,٨٩٣	١٧,٨٩٣	-	
١٧,٣٩٩	١٧,٣٦٩	٣٠	
٣٨٦	-	٣٨٦	
٤٥٩	-	٤٥٩	
١١,١٦٩	١٠,٨٩٢	٢٧٧	
١١٨,٤٥٩	٤٦,١٥٤	٧٢,٣٠٥	

مطلوبات وفائض غير موزعة:

مصاريفات مستحقة ومطلوبات أخرى

مبالغ مستحقة لعمليات المساهمين

مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

الفائض من عمليات التأمين

إجمالي مطلوبات وفائض عمليات التأمين

١٦- إعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة

تم إعتماد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٥ جمادى الأولى ١٤٣٩ هـ الموافق ١١ فبراير ٢٠١٨ م.