

شركة سوليدرتى السعودية للتكافل
(شركة مساهمة سعودية)
القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية ٣١ مارس ٢٠١٨
وتقدير فحص مراجعى الحسابات المستقلين المحدود

صفحات

فهرس

١	تقرير فحص مراجعى الحسابات المستقلين المحدود
٢	قائمة المركز المالى الأولية
٣	قائمة الدخل الأولية
٤	قائمة الدخل الشامل الأولية
٥	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية
٦	قائمة التدفقات النقدية الأولية
٢٧ – ٧	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

Crowe Horwath.

العزم والسديري
محاسبون قانونيون واستشاريون
عضو كرو هوروث الدولية

البسام وشركاه

PKF
المحاسبون المتحالفون

تدقيق. استدراك. زكاء ونزارة

{PKF - شعبان}

تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين حول القوائم المالية الأولية الموجزة

إلى المسادة مساهمي
شركة سوليدرتى السعودية للتكافل
(شركة مساهمة سعودية)
المملكة العربية السعودية

المقدمة

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة سوليدرتى السعودية للتكافل (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") كما في ٢١ مارس ٢٠١٨، والقوائم الأولية للدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات حولها والتي تغير جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة. إن إدارة الشركة هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية الأولية الموجزة والتي أعدتها وفقاً للمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية الأولية" والمعدل بواسطة مؤسسة النقد العربي السعودي بخصوص الزكاة وضربي الدخل. إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج عن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة استناداً على الشخص الذي قمنا به.

نطاق الفحص

تمنا بإجراء الفحص وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بارتباطات الشخص رقم (٢٤١٠) "فحص المعلومات المالية الأولية من قبل مراجع الحسابات المستقل للمنشأة" المعتمد في المملكة العربية السعودية. إن فحص هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة يتضمن بصورة أساسية على توجيه الاستفسارات إلى الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية وإجراءات الفحص الأخرى. إن الفحص أقل نطاقاً بشكل جوهري من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المتفق عليها في المملكة العربية السعودية. وبالتالي فإنها لا تمكننا من الحصول على التأكيدات التي تطلعنا على كافة الأمور الجوهريات التي يمكن تحديدها أثناء القيام بأعمال المراجعة. وبالتالي، لا نبدي رأي مراجحة بشأنها.

الاستنتاج

بناءً على الفحص الذي قمنا به، لم يرد إلى علمنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن القوائم المالية الأولية الموجزة لم يتم إعدادها من جميع التواحي الجوهرية وفقاً للمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية الأولية" والمعدل بواسطة مؤسسة النقد العربي السعودي بخصوص المحاسبة عن الزكاة وضربي الدخل.

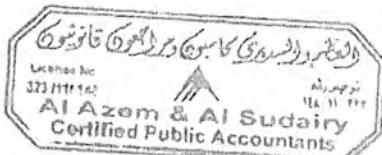
العزم والسديري
محاسبون ومحاسبون قانونيون
صندوق بريد ١٥٠٤
الرياض ١١٤٤٣
المملكة العربية السعودية

PKF
المحاسبون المتحالفون
صندوق بريد ٩٦٥٨
الرياض ١١٥٥٧
المملكة العربية السعودية

عبد الله محمد العزم
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٣٣٥)

ابراهيم أحمد البسام
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٢٢٧)

٨ شعبان ١٤٣٩
٢٤ أبريل ٢٠١٨



شركة سوليديرتي السعودية للتكافل
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة المركز المالي الأولية الموجزة
كما في ٣١ مارس ٢٠١٨
جميع المبالغ بالريال السعودي

الموارد	النقدية وما في حكمها ودائع قصيرة الأجل	إيضاح	٢٠١٧ ديسمبر ٣١ (مراجعة)	٢٠١٨ مارس ٣١ (مراجعة)
أقساط تأمين وذمم معيدي تأمين مدينة، صافي حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية حصة معيدي التأمين من المطالبات المتکبدة غير المبلغ عنها تكاليف اكتتاب مؤجلة استثمارات متاحة للبيع مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى ممتلكات ومعدات أصول غير ملموسة وديعة نظامية دخل مستحق على الوديعة نظامية إجمالي الموجودات	٤		١٤٤,٤٤١,٧٦٤	١١٩,١٩٤,٩٧٢
	-		-	١٠١,٥٢٣,٠٤١
	٣٥,٥٠٧,٨٠٧	٥	٥٠,٤١٣,٣٨٨	١٤,٧٧٧,١٧٣
	١٣,٣٩٥,٥٥١	٢٧	١٤,٧٧٧,١٧٣	١٠,٣٦٧,٩٧٦
	١٠,٣٦١,١٨٨	١٧	٨,٣٩٦,٩١٧	٦,٧٩٤,٣٤٨
	١٦,٣٨٨,٩٢١		٨,٨٩٥,٠٥٥	١١١,٩١٧,١٧١
	٦,٧٩٤,٣٤٨			١٥,١٩٥,١٩٦
	١٧٤,٣٠٧,٩٥٦	٦		١٨,١٦٨,٨٥٨
	١٥,١٩٥,١٩٦			٨,٢٦٦,٧٩٣
	٨,٢٦٦,٧٩٣			١,٥٤٣,٧٣٥
	١,٥٤٣,٧٣٥			٥٥,٥١١,٠٠٠
	٥٥,٥١١,٠٠٠			
	-			
	٤٨١,٧٠٢,٧٥٨			٥٠,٨,٥٥٨,١٢٥
المطلوبات	مطالبات مستحقة الدفع لحاملي الوثائق مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى أرصدة معيدي التأمين الدائنة أقساط تأمين غير مكتسبة عمولات معيدي التأمين غير مكتسبة مطالبات تحت التسوية مطالبات متکبدة غير المبلغ عنها احتياطيات أقساط إضافية واحتياطيات أخرى مكافأة نهاية الخدمة زكاة وضريبة دخل مستحقة مستحق لأطراف ذات علاقة إجمالي المطلوبات			
	١,٩٣٦,٥٤٣			١,٥١٤,٠٦٠
	١٨,٥٥٩,٧٣٣			٢٥,١١٤,٩٣٧
	٨,٨١٩,٠٠١			٦,٣٢٠,٨١٨
	٦٨,٩٠٦,٠٥٣	٢٧		١٠,٦,٨٧٤,٩٣٨
	٢,٨٨٦,٦٥٧			٢,٩٤٦,٩٣٣
	٢٤,٧٥٢,٧٠٤			٢٥,٠٨٠,٤٠٠
	٣٧,٩١٤,١٠٦			٢٢,٠٤٩,٢٤٩
	١,٧٦٩,٦٢٣			٥,٠٥٣,٧٧٧
	٣,٧٦٢,٦١٧			٣,٩٦٧,٢١٥
	١٠,٨٧٢,٨٢٨			٤,٥٩٨,٢٩٩
	١٨٠,٩٨٣			١٨٠,٩٨٣
	١٨٠,٣٦٠,٨٤٨			٢٠٣,٧٠١,٦٠٩
فائض عمليات التأمين	الفائض المتراكم الربح الاكتواري المتراكم في خطة المنافع المحددة مجموع المطلوبات وفائض عمليات التأمين حقوق المساهمين			
	٩,٤١٩,٠٤٥			٤,٥٢١,٧٠١
	٢٣٠,٠٤٧			٢٣٠,٠٤٧
	١٩٠,٠٩٩٤٠			٢٠٨,٤٥٣,٣٥٧
حقوق المساهمين	رأس المال احتياطي نظامي أرباح مقاهي خسائر احتياطي القيمة العادلة على الاستثمارات احتياطيات أخرى إجمالي حقوق المساهمين			
	٢٥١,٠٠٠,٠٠٠	١٣		٢٥١,٠٠٠,٠٠٠
	٦,٨١٤,٣٥٦			٦,٨١٤,٣٥٦
	٤٨,١١١,٤٤٦			٥٥,٧٢٣,١٠٩
	(١٦,٩٢٥,٤٣١)			(١٦,١٢٥,١٤٤)
	٣,٦٩٢,٤٤٧			٣,٦٩٢,٤٤٧
	٢٩١,٩٢٢,٨٦٥			٣٠١,١٤,٧٦٨
	٤٨١,٧٠٢,٧٥٨			٥٠,٨,٥٥٨,١٢٥
إجمالي المطلوبات و حقوق المساهمين				

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة

المدير المالي

الرئيس التنفيذي

د. رئيس مجلس الإدارة

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨	إيضاح	الإيرادات
٣٥,٩٥٢,٠١١	٧١,٧٧٧,٠٣٩		إجمالي أقساط التأمين المكتتبة أقساط إعادة التأمين المسندة:
(٣٨٤,٤٤٢)	(٢٦٨,٤٩٦)		- محلي
(٣,٣٤١,٩٥٣)	(٥,١١٥,٩٤٩)		- دولي
(٣,٧٢٦,٣٩٥)	(٥,٣٨٤,٤٤٥)		
(١,٠٨٠,٧٩٢)	(٨٩٧,٠٠٠)		
٣١,١٤٤,٨٢٤	٦٥,٤٩٥,٥٩٤		
١٩,٤٩٩,٩٩٨	(٣٦,٥٨٦,٧٦١)	٢٧	
٥٠,٦٤٤,٨٢٢	٢٨,٩٠٨,٨٣٣		
٧٨٠,١٩٢	٧٤٨,٧٨٧		
٩٩٢,٨٠٠	٣١١,٤٥٤		
٥٢,٤١٧,٨١٤	٢٩,٩٦٩,٠٧٤		
			مصاريف فائض الخسارة
			صافي أقساط التأمين المكتتبة
			التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة، صافي
			صافي أقساط التأمين المكتتبة
			عمولة إعادة تأمين مكتتبة
			إيرادات اكتتاب أخرى
			إجمالي الإيرادات
			تكاليف ومصاريف الافتتاح
			إجمالي المطالبات المدفوعة
			حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة
			صافي المطالبات والمزايا الأخرى المدفوعة
			التغير في المطالبات تحت التسوية، صافي
			التغير في المطالبات المتکبدة غير المبلغ عنها، صافي
			صافي المطالبات والمزايا الأخرى المتکبدة
			احتياطي قسط إضافي
			تكاليف اكتتاب وثائق تأمين
			إجمالي تكاليف ومصاريف الافتتاح
			صافي ربح الافتتاح
			مصرفات تشغيل أخرى
			مخصص / (عks) ديون مشكوك في تحصيلها
			مصاريف إدارية وعمومية
			دخل عمولة على الودائع
			توزيعات أرباح
			خسائر محققة من استثمارات
			إجمالي مصرفات تشغيل أخرى
			صافي ربح الفترة
			ربح الفترة المنسوب إلى عمليات التأمين
			ربح الفترة المنسوب إلى المساهمين
			ربحية السهم
			ربحية السهم الأساسي

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة

Abdullah
المدير المالي

الرئيس التنفيذي

دكتور

رئيس مجلس الإدارة

شركة سوليدرتى السعودية للتكافل
 (شركة مساهمة محدودة)
 قائمة الدخل الشامل الأولية الموحدة
 للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ (غير مراجعة)
 بقيمة المبلغ بالريال السعودي

الثلاثة أشهر المتتية في ٣١ مارس ٢٠١٧	الثلاثة أشهر المتتية في ٣١ مارس ٢٠١٨	إضادات
١١,٦٦١,٦١٢	١١,٦٨١,٨٨١	١,٥١٩,٩٣٠

صافي ربح الفترة

ينبود سوف أو يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً إلى قائمة الدخل الأولية
 المعوجزة:
 - صافي التغير في القيمة العادلة لاستثمارات المتاحة للبيع
إجمالي الدخل الشامل للفترة

(١٠,١٧,٣٢,٧٧)	(١١,٦,٤٤,٩)	٨٠,٢٨,٧
١٠,١٧	٢,٣١,٩,٣١	٢,٣١,٩,٣١
١,٥١٩,٩٣٠	(١١,٦,٤٤,٩)	(١١,٦,٤٤,٩)
١١,٦٦١,٦١٢	١١,٦٨١,٨٨١	١,٥١٩,٩٣٠

إجمالي الدخل الشامل المنسوب إلى عمليات التأمين
 إجمالي الدخل الشامل المنسوب إلى المساهمين

تشكل الإيداعات الدقيقة من ١ إلى ١٢ جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية الأولية الموحدة

المدير المالي
م. ع. ع

الرئيس التنفيذي

رئيس مجلس الإدارة

د. عاصم

شركة سوليدرتى السعودية للتنافر
 (شركة مساهمة سعودية)
 قافية التغير في حقوق المساهمين الأولية الموجزة (غير مراجعة)
 لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨
 جمیع المبالغ بالريال السعودي

أرباح مبقة / احتياطي القيمة العادلة (الخساراء)	احتياطي نظامي (خسائر متراكمة)	رأس المال	احتياطي نظامي (خسائر متراكمة)	الإجمالي
أرباح على الاستثمارات	-	٤٧٦,٣٩٢,٦٩٢,٨,٨١٨	(١٦,٩٢٥,٩٤٣)	٤٧٦,٣٩٢,٦٩٢,٨,٨١٨
احتياطات أخرى	-	٨٩١,٦٩٢,٦٩٢,٨,٨١٨	(١٦,٩٢٥,٩٤٣)	٨٩١,٦٩٢,٦٩٢,٨,٨١٨
الإجمالي	-	٨٩١,٦٩٢,٦٩٢,٨,٨١٨	(١٦,٩٢٥,٩٤٣)	٨٩١,٦٩٢,٦٩٢,٨,٨١٨
الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٨ (مراجعة)				
إجمالي الدخل الشامل المفترزة	-	٨٠٠,٢٢٨٧	-	٨٠٠,٢٢٨٧
التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع	-	١,١٣٦,١,٣٣٧,٤,٤٣٧,٦,٥٦٢	-	١,١٣٦,١,٣٣٧,٤,٤٣٧,٦,٥٦٢
إجمالي أيرادات الفترة المنسوبة للمساهمين	-	٨٠٠,٢٢٨٧	-	٨٠٠,٢٢٨٧
إجمالي الإيرادات الشامل المفترزة	-	١,١٣٦,١,٣٣٧,٤,٤٣٧,٦,٥٦٢	-	١,١٣٦,١,٣٣٧,٤,٤٣٧,٦,٥٦٢
إجمالي الإيرادات الدخل المفترزة	-	-	-	-
الزكاة وضريبة الدخل	-	-	-	-
الرصيد كما في ٣١ مارس ٢٠١٨ (غير مراجعة)				
إجمالي الدخل الشامل المفترزة	-	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	-	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠
التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع	-	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	-	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠
صافي ربح الفترة	-	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	-	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠
إجمالي الدخل الشامل المفترزة	-	-	-	-
الزكاة وضريبة الدخل	-	-	-	-
الرصيد كما في ٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مراجعة)				
إجمالي الدخل الشامل المفترزة	-	٣٠٠,٥٠٣	-	٣٠٠,٥٠٣
تضييق رأس المال في ٢٠١٧-٣-٨	-	(٩٤٤,٣,٦٩٢,٣)	-	(٩٤٤,٣,٦٩٢,٣)
التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع	-	١٠,٨٨٨	-	١٠,٨٨٨
صافي ربح الفترة	-	(٩٤٤,٩,٦٦٦,١,٤٢٦,١)	-	(٩٤٤,٩,٦٦٦,١,٤٢٦,١)
إجمالي الدخل الشامل المفترزة	-	-	-	-
الزكاة وضريبة الدخل	-	-	-	-
الرصيد كما في ٣١ مارس ٢٠١٧ (غير مراجعة)				
إجمالي الدخل الشامل المفترزة	-	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	-	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠
تضييق رأس المال في ٢٠١٧-٣-٨	-	(٢٢,٢٢,٦٦٦,٣,٦٩٢,٣)	-	(٢٢,٢٢,٦٦٦,٣,٦٩٢,٣)
التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع	-	٢٠٤,٤٧٤,٣,٧٤٤	-	٢٠٤,٤٧٤,٣,٧٤٤
صافي ربح الفترة	-	(٥٦٩,٥٥٢,٨٨٤,٨,٨٠,٧٤٤)	-	(٥٦٩,٥٥٢,٨٨٤,٨,٨٠,٧٤٤)
إجمالي الدخل الشامل المفترزة	-	-	-	-
الزكاة وضريبة الدخل	-	-	-	-

تشكي الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً لا يقتصر من هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة

المدير المالي
 الرئيس التنفيذي

رئيس مجلس الإدارة

شركة سوليدرتى السعودية للتكافل
 (شركة مساهمة سعودية)
 قائمة التدفقات النقدية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
 لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨
 جميع المبالغ بالريال السعودي

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨
٢٠١٧ مارس ٣١

١١,٦٨١,٨١٣	١,٥١٩,٠٣٠	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية صافي ربح الفترة
٧٧٠,٢٨٦	٤٦٥,٥٤٣	التعديلات للبنود غير النقدية: استهلاكات الممتلكات والمعدات إطفاء الأصول غير الملموسة
-	٣٦٥,٥٩٧	مخصص / (عكّس) ديون مشكوك في تحصيلها
(١,٩١٧,٠٠٥)	٥٢,٢٥٢	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٤٦٤,٨٧٢	٣١٩,٧٦١	
 	 	التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
٨,٧١٩,١٦٢	(١٤,٩٥٧,٨٣٣)	أقساط تأمين وذمم معدي تأمين مدينة
٤٧٦,٤٢٣	(١,٣٨٢,١٢٣)	حصة معدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٣٠٤,٥٢٦	(٦,٧٨٨)	حصة معدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
(١١,١٣٠,٥٤٩)	٧,٩٩٢,٠٠٤	حصة معدي التأمين من المطالبات المتقدمة غير المبلغ عنها
١,٨٣٧,٠٢٣	(٢,١٠١,٧٠٧)	تكليف إكتتاب مجلة
٣,٨٤٥,٣٦٠	(٥,١٢٣,٦٦٣)	مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
١,١٦٨,٩٨٧	(٤٢٢,٤٨٣)	مطالبات مستحقة الدفع لحاملي الوثائق
(١,٩٧٢,٧٧٣)	١,٤٧٥,٩٦٥	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
١٢٠,٩٩٥	(٢,٤٩٨,١٨٣)	أرصدة معدي التأمين الدائنة
(١٩,٩٧٦,٤٢٢)	٣٧,٩٦٨,٨٨٥	أقساط تأمين غير مكتسبة
(١٨٢,٩٣١)	٦٠,٢٧٦	عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
١٠٤,٠٢٦	٣٢٧,٦٩٦	مطالبات تحت التسوية
٥,٤٨٦,٥٨٢	(١٥,٨٦٤,٨٥٧)	مطالبات متقدمة غير المبلغ عنها
١,٢٢٢,٥٠٣	٣,٢٨٤,١٥٤	احتياطيات أقساط إضافية
(٦,٠٠٣)	-	مبلغ مستحقة إلى جهة ذات علاقة
١,٠٥٦,٨٧٥	١١,٤٧٤,٥٢٦	
(٢٢٦,٩٦٥)	(١١٥,١٦٣)	
٨٢٩,٩١٠	١١,٣٥٩,٣٦٣	
 	 	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
		صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
 	 	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٢,٤٦٠,٣٥٥)	-	إضافات استثمارات
١,٩١١,٥٧٩	٦٣,١٩١,٠٧٢	استبعادات استثمارات
-	(١٠١,٥٢٣,٠٤١)	إضافات الودائع ذات الدخل الثابت
(٤٧,٣٠٠)	(٢٥٤,٧٩١)	إضافات ممتلكات ومعدات
-	(١٦٩,٣٩٥)	إضافات أصول غير ملموسة
(٥٩٦,٠٧٦)	(٣٨,٧٥٦,١٥٥)	صافي النقد الناتج من الأنشطة الاستثمارية
 	 	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
٣٤٩,٤٠٦	-	مستحق الدفع للمساهمين (أسهم كسرية عند تخفيض رأس المال)
٣٤٩,٤٠٦	-	صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية
 	 	صافي التغير في النقدية وما في حكمها
٥٨٣,٢٤٠	(٢٧,٣٩٦,٧٩٢)	النقدية وما في حكمها، بداية الفترة
١٨٢,٤٢٩,٢١٧	١٤٦,٥٩١,٧٦٤	النقدية وما في حكمها، نهاية الفترة
١٨٣,٠١٢,٤٥٧	١١٩,١٩٤,٩٧٢	
 	 	معلومات غير نقدية
(٩٤٦,٦١١)	٨٠٠,٢٨٧	التغيرات في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع

شكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جراء لا يتجاوز من هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة


المدير المالي

الرئيس التنفيذي


رئيس مجلس الإدارة

- ١

شركة سوليدرتى السعودية للتكافل ("الشركة") هي شركة مساهمة سعودية مسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠٢٨٧٧٥ ب تاريخ ١١ جمادى الثاني ١٤٣١ هـ (الموافق ٢٥ مايو ٢٠١٠)، إن عنوان المكتب الرئيسي المسجل للشركة كما يلي:

شركة سوليدرتى السعودية للتكافل
المكتب الرئيسي
ص.ب ٨٥٧٧٠
الرياض ١١٦٦٢، المملكة العربية السعودية.

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

- ٢ أسس الإعداد

تم إعداد المعلومات المالية الأولية الموجزة للشركة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم (٣٤) - الخاص بالقارير المالية الأولية والمعدل بواسطة ساما بخصوص المحاسبة عن الزكاة وضريبة الدخل والتي تتطلب تطبيق جميع المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية والصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية (IASB) فيما عدا تطبيق معيار المحاسبة الدولي رقم (١٢) - "ضريبة الدخل" وتفسيرات المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية رقم (٢١) - "فرض الضريبة" والمتعلقة بالمحاسبة عن الزكاة وضريبة الدخل. وفقاً لتعليم ساما رقم رقم ٣٨١٠٠٠٧٤٥١٩ بتاريخ ١١ أبريل ٢٠١٧ وتعديلات لاحقة من خلال بعض التوضيحات الخاصة بالمحاسبة للزكاة والضريبة ("تعليم ساما")، يتم احتساب الزكاة وضريبة الدخل على أساس ربع سنوي من خلال حقوق المساهمين في الأرباح المحتجزة.

أعدت المعلومات المالية الأولية الموجزة وفقاً لمبدأ الاستمرارية ومبدأ التكفة التاريخية، باستثناء القياس بالقيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع. كما لم يتم عرض قائمة المركز المالي الأولية الموجزة للشركة بطريقة التصنيف المتداول / غير المتداول ومع ذلك يمكن تصنيف الأرصدة التالية بصفة عامة على أنها متداولة: النقدية وما في حكمها، ودائع قصيرة الأجل / إيرادات ثابتة، أقساط تأمين وذمم معيدي تأمين مدينة، صافي، حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة، حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية، حصة معيدي التأمين من المطالبات المتکبدة غير المبلغ عنها، تکاليف اكتتاب مؤجلة، مصاريف مدفوعة مقدماً و موجودات أخرى، مطالبات مستحقة الدفع لحاملي الوثائق، مصاريف مستحقة و مطلوبات أخرى، أرصدة معيدي التأمين الدائنة، أقساط تأمين غير مكتسبة، عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة، مطالبات تحت التسوية، مطالبات متکبدة غير المبلغ عنها، احتياطيات أقساط إضافية واحتياطيات أخرى، توزيعات الفائض المستحقة، زكاة وضريبة دخل مستحقة، مستحق لأطراف ذات علاقة. يمكن تصنيف الأرصدة التالية بصفة عامة على أنها غير متداولة: الاستثمارات، ممتلكات ومعدات، الأصول المملوسة، وديعة نظامية، مكافأة نهاية الخدمة.

- ٤ - أسس الإعداد (تتمة)

وفقاً لمتطلبات أنظمة التأمين في المملكة العربية السعودية، يجب على الشركة أن تتحقق بحسابات منفصلة لكل من عمليات التأمين وعمليات المساهمين ويتم عرض القوائم المالية وفقاً لذلك يتم تسجيل الموجودات، والمطلوبات، وكذلك الإيرادات والمصاريف الخاصة بكل نشاط في الحسابات الخاصة بذلك النشاط بشكل واضح يتم تحديد أساس توزيع المصاريف المتعلقة بالعمليات المشتركة والموافقة عليها من قبل إدارة الشركة ومجلس الإدارة.

تم عرض قائمة المركز المالي الأولية الموجزة، قائمة الدخل الشامل وقائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين وعمليات المساهمين في الصفحتين ٢١ إلى ٢٣ كما تم تقديم المعلومات المالية كمعلومات مالية تكميلية التزاماً بمتطلبات المبادئ التوجيهية الصادرة عن اللوائح التنفيذية الصادرة من ساما تتطلب اللوائح التنفيذية الصادرة عن ساما الفصل الواضح بين الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات لعمليات التأمين وعمليات المساهمين. وبناءً على ذلك، فإن قائمة المركز المالي الأولية الموجزة وقائمة الدخل وقائمة الدخل الشامل والتدفقات النقدية المعدة لعمليات التأمين وعمليات المساهمين المشار إليها أعلاه، تعكس فقط الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات والأرباح أو الخسائر الشاملة في العمليات المعنية.

عند إعداد المعلومات المالية على مستوى الشركة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية، يتم دمج أرصدة ومعاملات عمليات التأمين مع أرصدة المعاملات الخاصة بعمليات المساهمين. يتم حذف الأرصدة المشتركة بين العمليات، إن وجدت، بالكامل أثناء الدمج. إن السياسات المحاسبية المعتمدة لعمليات التأمين وعمليات المساهمين موحدة بالنسبة للمعاملات والأحداث المشابهة في ظروف مماثلة.

إدراج معلومات منفصلة لعمليات التأمين مع المعلومات المالية للشركة في قائمة المركز المالي الأولية الموجزة، وقائمة الدخل، وقائمة الدخل الشامل، والتدفقات النقدية، بالإضافة إلى إيضاحات معينة ذات الصلة بالمعلومات المالية كمعلومات تكميلية إضافية للامتنال لمتطلبات اللوائح التنفيذية.

تم إعداد هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة للشركة وفقاً للمعايير المحاسبية الدولية (IAS) ٣٤ - التقارير المالية الأولية، إن المعلومات المالية الأولية الموجزة لا تحتوي على جميع المعلومات المطلوبة في القوائم المالية السنوية ويجب أن تقرأ بالتزامن مع القوائم المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧.

يتم التعبير عن هذه المعلومات المالية الأولية المختصرة بالريال السعودي.

- ٥ - **السياسات المحاسبية الهامة**

السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة تتوافق مع تلك المستخدمة في إعداد القوائم المالية السنوية كما في السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧، باستثناء

٣- السياسات المحاسبية الهامة (تمهـة)

المعايير الصادرة والمعتمدة

النوع	المعيار / التفسير
التاريخ الفعال	الوصف
٢٠١٨/١ يناير	الإيرادات من العقود مع العملاء
٢٠١٨/١ يناير	تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) "الأدوات المالية" التي تتضمن المعيار متطلبات تصنيف وقياس معاملات الدفع المستندة إلى الأسهم.
٢٠١٨/٤٠ يناير	تعديلات على المعيار المحاسبي الدولي رقم ٤٠ تحويل الممتلكات الاستثمارية.
٢٠١٨/١ يناير	معاملات العملات الأجنبية والنظر المسبق.
٢٠١٦/١ يناير	التحسينات السنوية ٢٠١٦ للمعايير الدولية للتقارير المالية رقم (٢٠١٤ - ٢٠١٦)
٢٠١٨/٢٨ يناير	المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١) و المعيار المحاسبي الدولي رقم (٢)

معايير صادرة ليست فعالة بعد

المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٩ - الأدوات المالية

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) - "الأدوات المالية"، في يوليو ٢٠١٤، نشر مجلس معايير المحاسبة الدولية المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٩) الأدوات المالية الذي سيحل محل المعيار المحاسبي الدولي (٣٩) "الأدوات المالية": الإعتراف والقياس ويتضمن المعيار متطلبات تصنيف وقياسات جديدة للموجودات المالية وإدخال نموذج خسائر انخفاض القيمة الإنثمانية المتوقعة والذي سيحل محل نموذج الخسارة المتکبدة في معيار المحاسبة الدولي (٣٩) ومتطلبات محاسبة التحوط الجديدة وبموجب المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) يتم قياس جميع الموجودات المالية إما بالتكلفة المطافة أو بالقيمة العادلة وكذلك يعتمد أساس التصنيف على نموذج العمل وخصائص التدفقات النقدية لل الموجودات المالية يحتفظ المعيار بمعظم متطلبات معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩) للمطلوبات المالية باستثناء تلك المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة حيث يتم الاعتراف بجزء من التغيرات في القيمة العادلة لأمتلاك الانتقام في الدخل الشامل الآخر بدلاً من قائمة الدخل تتوافق متطلبات محاسبة التحوط على نحو أوّيق مع ممارسات إدارة المخاطر واتباع النهج القائم على المبدأ.

في سبتمبر ٢٠١٦ نشر مجلس معايير المحاسبة الدولية تعديلات على عقود التأمين الدولية لإعداد التقارير المالية رقم (٤) التي تتناول النتائج المحاسبية لتطبيق المعيار رقم (٩) من معايير التقارير المالية الدولية على شركات التأمين قبل نشر المعايير المحاسبية القادمة لعقود التأمين تقدم التعديلات خيارين لشركات التأمين: نهج التأجيل ونهج التراكم. يوفر نهج التأجيل كياناً، إذا كان مؤهلاً، مع إعفاء مؤقت من تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية (٩) حتى تاريخ سريان المعيار الجديد لعقد التأمين أو ٢٠٢١ يتبع نهج التراكم لكيان أن يزيل من الربح أو الخسارة آثار بعض من عدم التطابق المحاسبية التي قد تحدث قبل تطبيق معايير عقود التأمين الجديدة.

الشركة مؤهلة لتطبيق طريقة التأجيل بموجب التعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٤) سوف يؤثر تأثير اعتماد المعيار الدولي للتقارير المالية (٩) على المعلومات المالية للشركة، إلى حد كبير، كما يجب أن يؤخذ بالاعتبار حساب التفاعل مع معايير عقود التأمين القادمة. على هذا النحو، لا يمكن إجراء تقييم كامل لتأثير اعتماد المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٩) لأن الشركة لم تقم بعد بإجراء مراجعة تفصيلية.

٣

السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٧ – عقود التأمين

أصدر مجلس المعايير الدولية للتقارير المالية رقم ١٧ في مايو ٢٠١٧. وينطبق على فترات التقارير السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠٢١. وبمجرد تفعيل المعيار رقم ١٧ من معايير التقارير الدولية سيستبدل بالمعيار رقم ٤ من معايير التقارير الدولية لعقود التأمين الصادر في ٢٠٠٥. الهدف العام من المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٧ هو توفير نموذج محاسبي أكثر فائدة وثباتاً لعقود التأمين بين الكيانات التي تصدر عقود التأمين على مستوى العالم.

شركة سويفيرتي السعودية للتكافل
 (شركة مساهمة سعودية)
 اضافات حول القوائم المالية الاولية الموجزة (غير مراجعة) (تنمية)
 لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨
 جميع المبالغ بالريال السعودي

٤ - النقد وما في حكمه
 يمثل النقد وما في حكمه كالتالي

عمليات التأمين	٢٠١٧ ٣١ ديسمبر (مراجعة)	٢٠١٨ ٣١ مارس (غير مراجعة)
----------------	-------------------------	---------------------------

٨,٢٦٨,٨٢٧	٢٢,١٥١,٠٨٤	ارصده لدى البنوك ونقد وديعة لأجل خلال ثلاثة أشهر من تاريخ الشراء
-	-	
٨,٢٦٨,٨٢٧	٢٢,١٥١,٠٨٤	المجموع

عمليات المساهمين	٢٠١٧ ٣١ ديسمبر (مراجعة)	٢٠١٨ ٣١ مارس (غير مراجعة)
١٩,٩٧١	١٩,٩٧١	١٩,٩٧١
١٣٦,١٥٢,٩٦٦	٩٧,٠٢٣,٩١٧	٩٧,٠٢٣,٩١٧
١٣٦,١٧٢,٩٣٧	٩٧,٠٤٣,٨٨٨	٩٧,٠٤٣,٨٨٨
		المجموع

٥ - أقساط تأمين وإعادة تأمين مدينة، بالصافي

تتألف الذمم من عمليات التأمين من المبالغ المستحقة مما يلي:

٢٠١٧ ٣١ ديسمبر (مراجعة)	٢٠١٨ ٣١ مارس (غير مراجعة)
٣٥,٤٠٠,٩٨٠	٤٨,٣٤٠,٩٦٢
٣,٥٠٩,٠٩٧	٣,٦٥٠,٤٧٢
٤,٢٢٢,١٥٨	٦,٠٩٨,٦٣٤
٤٣,١٣٢,٢٣٥	٥٨,٠٩٠,٠٦٨
(٧,٦٢٤,٤٢٨)	(٧,٦٧٦,٦٨٠)
٣٥,٥٠٧,٨٠٧	٥٠,٤١٣,٣٨٨

مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
 أقساط تأمين وإعادة تأمين مدينة، بالصافي

٦ - الاستثمارات المتاحة للبيع

عمليات المساهمين	٢٠١٧ ٣١ ديسمبر (مراجعة)	٢٠١٨ ٣١ مارس (غير مراجعة)
١١٤,٥٣٣,٩١٧	٥٣,١٢٠,٤٤٧	stocks
٤٥,٧١٩,٣٦٥	٤٦,٣٢٦,٦١٩	صناديق استثمارية
١٢,١٣١,٥٩٦	١٠,٥٤٧,٠٢٧	محفظة الأseem
١,٩٢٣,٠٧٨	١,٩٢٣,٠٧٨	أسهم عادية
١٧٤,٣٠٧,٩٥٦	١١١,٩١٧,١٧١	

stocks
 صناديق استثمارية
 محفظة الأseem
 أسهم عادية

٦ - الاستثمارات المتاحة للبيع (نتمة)

تم إداره الاستثمارات المذكورة أعلاه من خلال مدير إدارة الأصول.

تشمل الاستثمارات في الصكوك ٧,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠١٨ (٣١ ديسمبر ٢٠١٧: ٥,٧ مليون ريال سعودي) تمثل الودائع النقدية مع البنوك السعودية، هذه الأموال تم وضعها من قبل الشركة مع مدير إدارة الأصول، ويتم تشغيلها بشكل مستقل من قبل المدير، وهذه الأموال يتوقع أن تستثمر في الفترات اللاحقة.

الحركة في الاستثمارات المتاحة للبيع خلال الفترة على النحو التالي:

عمليات المساهمين		
٢٠١٧ ٣١ (مراجعة)	٢٠١٨ ٣١ (مراجعة)	
١٧٧,٥٤٩,٠٣٠	١٧٤,٣٠٧,٩٥٦	الرصيد الافتتاحي
٤٣,٣٧٣,٧٣٣	-	المشتراة خلال السنة
(٤٥,٤٦٣,٩٧٦)	(٦٣,١٩١,٠٧٢)	المستبعة خلال السنة
(٦,١٦٣,٣٥٨)	-	انخفاض قيمة الاستثمارات
٥,٠١٢,٥٢٧	٨٠٠,٢٨٧	التغيرات في القيمة العادلة للاستثمارات
١٧٤,٣٠٧,٩٥٦	١١١,٩١٧,١٧١	في نهاية الفترة

تتألف الاستثمارات المتاحة للبيع من الأسهم العاديّة البالغة ١,٩٢٣,٠٧٨ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٧: ١,٩٢٣,٠٧٨ ريال سعودي) في شركة غير مردجة والاستثمارات في الصكوك البالغة ٤٤٧,١٢٠,٥٣٢ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٧: ١١٤,٥٣٣,٩١٧ ريال سعودي)، المسجلة في المملكة العربية السعودية، لا يمكن تحديد القيمة العادلة لها بصورة موثوقة بها ومن ثم تم الاستثمارات بتكلفة أقل من قيمة الانخفاض.

تقييم التصنيف (على أساس أدنى مستوى من المدخلات الهامة لقياس القيمة العادلة ككل) في نهاية كل فترة تقرير. لم تكن هناك عمليات نقل بين المستوى ١ و ٢ و ٣ خلال الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨.

٧- الاحتياطات الفنية

١-٧ صافي المطالبات والاحتياطيات القائمة

تشتمل صافي المطالبات والاحتياطيات القائمة على ما يلى:

٢٠١٧ ديسمبر ٣١ (مراجعة)	٢٠١٨ مارس ٣١ (غير مراجعة)
----------------------------	------------------------------

(٢,٩٠٣,٠٨٦)	(٢,٧٨٤,٣٤١)
٢٧,٦٥٥,٧٩٠	٢٧,٨٦٤,٧٣١
<hr/>	<hr/>
٢٤,٧٥٢,٧٠٤	٢٥,٠٨٠,٤٠٠
٣٧,٩١٤,١٠٦	٢٢,٠٤٩,٢٤٩
-	٣,٥٦٦,٨٥٧
١,٧٦٩,٦٢٣	١,٤٨٦,٩٢٠
<hr/>	<hr/>
٦٤,٤٣٦,٤٣٣	٥٢,١٨٣,٤٢٦

المطالبات تحت التسوية
ناقص: القيمة البيعية للخردة

المطالبات المتکبدة غير المبلغ عنها
أقساط نقص الاحتياطي
احتياطيات أخرى

ناقص:

- حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
- حصة معيدي التأمين من المطالبات المتکبدة غير المبلغ عنها

صافي المطالبات المستحقة والاحتياطيات

١٠,٣٦١,١٨٨	١٠,٣٦٧,٩٧٦
١٦,٣٨٨,٩٢١	٨,٣٩٦,٩١٧
<hr/>	<hr/>
٢٦,٧٥٠,١٠٩	١٨,٧٦٤,٨٩٣
٣٧,٦٨٦,٣٢٤	٣٣,٤١٨,٥٣٣

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨
(غير مراجعة)

صافي	إجمالي	إعادة تأمين
٥٥,٥١١,٠٠٤	(١٣,٣٩٥,٠٥٠)	٦٨,٩٠٦,٠٥٤
٦٦,٣٩٢,٥٩٥	(٥,٣٨٤,٤٤٥)	٧١,٧٧٧,٠٤٠
(٢٩,٨٠٥,٨٣٤)	٤,٠٠٢,٣٢٢	(٣٣,٨٠٨,١٥٦)
٩٢,٠٩٧,٧٦٥	(١٤,٧٧٧,١٧٣)	١٠٦,٨٧٤,٩٣٨

الرصيد كما في بداية الفترة
الأقساط المكتسبة خلال الفترة
الأقساط المكتسبة خلال الفترة
الرصيد كما في نهاية الفترة

صافي	إجمالي	إعادة تأمين
١٠٢,٣٧٤,٢٠٣	(٧,٩٥٢,٥٩٤)	١١٠,٣٢٦,٧٩٧
١٠٩,٥٠٦,٩٦١	(٢٦,٦٢٧,٥٠٦)	١٣٦,١٣٤,٤٦٧
(١٥٦,٣٧٠,١٦١)	٢١,١٨٥,٥٥٠	(١٧٧,٥٥٥,٢١١)
٥٥,٥١١,٠٠٣	(١٣,٣٩٥,٠٥٠)	٦٨,٩٠٦,٠٥٣

الرصيد كما في بداية الفترة
الأقساط المكتسبة خلال الفترة
الأقساط المكتسبة خلال الفترة
الرصيد كما في نهاية الفترة

- ٨ - **الالتزامات والتعهدات**

(١) تمثل التزامات وتعهدات الشركة فيما يلي

٢٠١٧ دسمبر ٣١ (مراجعة)	٢٠١٨ مارس ٣١ (غير مراجعة)	خطابات الضمان المجموع
٢,١٥٠,٠٠٠	٢,١٥٠,٠٠٠	
<u>٢,١٥٠,٠٠٠</u>	<u>٢,١٥٠,٠٠٠</u>	

في ٣١ مارس ٢٠١٨، أصدر مصري الشركة خطابات ضمان بمبلغ ٢,١٥ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٧: ٢,١٥ مليون ريال سعودي) لمختلف وكالات السيارات وورش العمل وفقاً لشروط الاتفاقيات المبرمة معهم.

(ب) تخضع الشركة للإجراءات القانونية في سياق الأعمال العادلة. لم يكن هناك أي تغيير في حالة الإجراءات القانونية كما تم الكشف عنها في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧.

- ٩ - **القيمة العادلة للأدوات المالية**

القيمة العادلة هي السعر الذي سيتم استلامه لبيع أصل أو مدفوع لتحويل التزام في معاملة منظمة بين المشاركين في السوق في تاريخ القياس. يستند قياس القيمة العادلة على افتراض أن المعاملة تتم إما:

- في السوق الرئيسي الذي يمكن الوصول إليه للأصل أو الالتزام، أو
- في غياب السوق الرئيسي، في السوق الأكثر ملائمة للوصول للأصول أو الخصوم لا تختلف القيم العادلة للأدوات المالية بموجودات الموازنة بشكل كبير عن قيمتها الدفترية المدرجة في المعلومات المالية المرحلية الموجزة.

تحديد القيمة العادلة ومستويات التسلسل الهرمي للقيمة العادلة

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

المستوى الأول: الأسعار المتداولة في سوق نشط لنفس الأداة أو نفس الأداة التي يمكن للكيان الوصول إليها في تاريخ القياس

المستوى الثاني: الأسعار المتداولة في سوق نشط موجودات ومطلوبات مماثلة أو طرق تقييم أخرى حيث يتم تحديد كافة مدخلاتها الهامة وفقاً لمعلومات السوق القابلة للملاحظة.

المستوى الثالث: أساليب التقييم التي لم تحدد أي من مدخلاتها الهامة وفقاً لبيانات السوق القابلة للملاحظة.

٩ - القيمة العادلة للأدوات المالية (تتمة)

القيمة الدفترية والقيمة العادلة

يوضح الجدول التالي القيمة الدفترية والقيم العادلة للموجودات المالية والمطلوبات المالية، بما في ذلك مستوياتها في التسلسل الهرمي للقيمة العادلة للأدوات المالية التي يتم قياسها بالقيمة العادلة. لا تتضمن معلومات القيمة العادلة للموجودات المالية والمطلوبات المالية غير المقاسة بالقيمة العادلة إذا كانت القيمة الدفترية تقريبية معقولة للقيمة العادلة.

القيمة العادلة

العمليات المساهمين	القيمة الدفترية	المستوى الأول	المستوى الثاني	المستوى الثالث	الإجمالي
٢٠١٨ مارس (غير مراجعة)	٤٦,٣٢٦,٦١٩	-	٤٦,٣٢٦,٦١٩	-	٤٦,٣٢٦,٦١٩
موجودات مالية يتم قياسها بالقيمة العادلة	١٠,٥٤٧,٠٢٧	-	-	١٠,٥٤٧,٠٢٧	١٠,٥٤٧,٠٢٧
صناديق استثمارية محفظة الأسهم	٥٦,٨٧٣,٦٤٦	-	٤٦,٣٢٦,٦١٩	١٠,٥٤٧,٠٢٧	٥٦,٨٧٣,٦٤٦

القيمة العادلة

العمليات المساهمين	القيمة الدفترية	المستوى الأول	المستوى الثاني	المستوى الثالث	الإجمالي
٢٠١٧ ديسمبر (مراجعة)	٤٥,٧١٩,٣٦٥	-	٤٥,٧١٩,٣٦٥	-	٤٥,٧١٩,٣٦٥
موجودات مالية يتم قياسها بالقيمة العادلة	١٢,١٣١,٥٩٦	-	-	١٢,١٣١,٥٩٦	١٢,١٣١,٥٩٦
صناديق استثمارية محفظة الأسهم	٥٧,٨٥٠,٩٦١	-	٤٥,٧١٩,٣٦٥	١٢,١٣١,٥٩٦	٥٧,٨٥٠,٩٦١

تشمل الاستثمارات المتاحة للبيع حقوق ملكية بمبلغ ١,٩٢٣,٠٧٨ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٧ : ١,٩٢٣,٠٧٨ ريال سعودي) في شركة غير مدرجة واستثمارات في صكوك بمبلغ ٥٣,١٢٠,٤٤٧ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٧ : ٥٢٢,٥٠٧ ريال سعودي) مسجلة في المملكة العربية السعودية، لا يمكن تحديد القيمة العادلة بصورة موثقة وبالتالي يتم إثبات الاستثمارات بالتكلفة بعد خصم أي انخفاض في القيمة.

- ١٠ -
القطاعات التشغيلية

يتم تحديد قطاعات التشغيل على أساس التقارير الداخلية حول مكونات الشركة التي يتم مراجعتها بانتظام من قبل مجلس إدارة الشركة لوظيفتها كصانع القرار التشغيلي من أجل تخصيص القرار للقطاعات وتقسيم اداؤها.

تم المعاملات بين القطاعات التشغيلية وفقاً للشروط والأحكام التجارية العادلة. تفاصيل إيرادات الأطراف الخارجية المسجلة إلى المجلس بطريقة تتوافق مع ذلك في قائمة الدخل الشامل. تتكون موجودات ومطلوبات القطاعات من الموجودات والمطلوبات التشغيلية.

لم تطرأ أي تغيرات على أساس التفسير أو أساس القياس لأرباح أو خسائر القطاع منذ ٣١ ديسمبر ٢٠١٧.
لا تشتمل موجودات القطاع على النقد وما في حكمه، وأقساط التأمين ومستحقات معيدي التأمين - الصافي، ومصاريف الدفع السابق والأصول الأخرى، والمتناكلات والمعدات، والموجودات غير الملموسة. وفقاً لذلك، يتم تضمينها في الأصول غير الموزعة. إن مطلوبات القطاع لا تشتمل المستحق إلى عمليات المساهمين والمصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى وذمم معيدي التأمين الدائنة وتعويضات نهاية الخدمة والتوزيع الفائض المستحق الدفع. بناءً على ذلك، يتم إدراجها في المطلوبات غير الموزعة.

لم يتم ذكر هذه الموجودات والمطلوبات غير الموزعة لمتخذ القرار في إطار قطاعات ذات الصلة، وتم مراقبتها على أساس مركري.

المعلومات المقدمة إلى مجلس إدارة الشركة عن القطاعات التي تم الإبلاغ عنها لأصول ومطلوبات الشركة الإجمالية في ٣١ مارس ٢٠١٨ و٣١ ديسمبر ٢٠١٧، إجمالي إيراداتها ومصاريفها وصافي إيراداتها لفترات ثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، هم كالتالي:

شركة سوينيرتي السعودية للتأمين
 (شركة مساهمة سعودية) (تنمية)
 إضادات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تنمية)
 لفترة الثالثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨
 جميع المبالغ بالريل السعودي

القطاعات التشغيلية - تنمية
كماء في ٣١ مارس ٢٠١٨ (غير مراجعة)

المجموع	عمليات التأمين			القطاعات التشغيلية
	ممتلكات وحوادث	مجموع عمليات التأمين	عمليات المساهمين	
طبيعي	مركيبات	ممتلكات وحوادث	عمليات التأمين	
١١٩,١٤٩,٤٦٢	٩٧	٢٢,١٥٢	٤٧٨,٨٨٨	ال الموجودات
١٠١,٥٢٣	٤١	-	-	النقد وما في حكمة
١٤,٠٢٣	-	-	-	ودائع قصيرة الأجل
١٧٣,٧٧٧	-	٣٧١,٧٧٧	٣٧١,٧٧٧	حصة مديرى التأمين من الأسطول غير المكتسبة
١٠,٣٦٧	-	١,٣٦٧	٣٦٧,٩٦٣	حصة مديرى التأمين من المطالبات تحت التسوية
٨,٩٦٣	-	٨,٩٦٣	٨,٩٦٣	حصة مديرى التأمين من المطالبات المكتسبة غير المبلغ عنها
٨,٨٩٥,٠٥٤	-	٨,٨٩٥,٠٥٤	٨,٨٩٥,٠٥٤	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين الموجلة
١١١,٩١٧	-	-	-	استثمارات متاحة للبيع
٥٥,٥٠٠,٠٠٠	-	-	-	الوديعة النظامية
٧٧,٩٨٥,٨٢١	-	٧٧,٧٦١	٧٧,٦٤٥	ال موجودات غير موزعة
٥٦,٨,٦٥٦,١٢٥	٦	٣٦٦,٢٤٢	٣٦٦,٢٤٢	مجموع الموجودات
١٤١,٦٩١,٣٩٣	١٤١,٦٩١,٣٩٣	١٤١,٦٩١,٣٩٣	١٤١,٦٩١,٣٩٣	المطلوبات
٣٦٦,٢٤٢	٣٦٦,٢٤٢	٣٦٦,٢٤٢	٣٦٦,٢٤٢	إجمالي أقساط التأمين غير المكتسبة
٢٣,٢٧٤,٧٨٧	٢٣,٢٧٤,٧٨٧	٢٣,٢٧٤,٧٨٧	٢٣,٢٧٤,٧٨٧	عمولة أقساط التأمين غير المكتسبة
٥,٠٥٣,٧٧٧	-	-	-	مطالبات تحت التسوية
٠,٠٤٤,٤٤٦	-	-	-	المطالبات المتكتبة لم يبلغ عنها
٢٠,٨,٦٥٣,٣٥٧	٧٦	٢٠,٣,٧٦٧	٢٠,٣,٧٦٧	أقساط الاحتفاظيات الإضافية
٢٠,٨,٦٥٣,٣٥٧	٧٦	٢٠,٣,٧٦٧	٢٠,٣,٧٦٧	مطلوبيات غير موزعة
١٥,٥١٢,٧١,٦٥	٥٧	١٥,٥١٢,٧١,٦٥	١٥,٥١٢,٧١,٦٥	مجموع المطلوبات

شركة سوليدرتี้ السعودية المتكاملة
 (شركة مساهمة سعودية) (لتتمة)
 إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (لتتمة)
 لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨
 جميع المبالغ بالريل السعودي

-٩-
القطاعات التشغيلية - تتمة
كم في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مراجعة)

المجموع	عمليات التأمين	ممتلكات وحوادث	مجموع عمليات التأمين	مودعين	طلبي	النطاعات التشغيلية	الموجودات	القدي وما في حكمة
٤٦٧,٤٤,٤٢٦	١٣٦,٧٢,٩٣٧	٨٨,٨٢,٦٢٧	٢٢٦,٩٣٧	-	-	-	-	-
١٣,٣٩٥,٥٥	-	١٣,٣٩٥,٥٥	-	-	-	-	-	وأنج قصيرة الأجل
١٠,٣٦٦,١٨٨	-	١٠,٣٦٦,١٤١	(٩٥,٦٤,٤٤)	٢٣٢,٢٨١	-	-	-	حصة مديرى التأمين من الأقساط غير المكتسبة
١٦,٣٨,٩٤,٦٧٦	-	١٦,٣٨,٩٢١	٨,٤٢,٦١	٥٩٦	٤	-	-	حصة مديرى التأمين من المطالبات المتقدمة غير المبلغ عنها
٨٤,٣,٤٩٤,٦٧٦	-	٦,٧٩٤,٣٤	٢,٧,٦٩,٧,٧	١,٩,٥٣٨	٢	٤٠١,٦٨١,١	-	تحليف اكتتاب وتألق التأمين الموجزة
٦٧٤,٣,٥٩٦	١٧٤,٣,٥٩٦	-	-	-	-	-	-	استشارات متاحة للبيع
٥٥,٥,٠٠٠	-	-	-	-	-	-	-	الوديعة النظامية
١٢٣,٨٩,٣٦٧	١٢٣,٨٩,٣٦٧	١٢٣,٨٦,٦٠	١٢٣,٨٦,٦٠	١٠٦,٨٧,١	-	-	-	موجودات غير موزعة
٣٦٥,٥٩,٧٩,٥٦	٣٦٦,٠٩,٩٠,٣٦٧	٣٦٦,٠٩,٩٠,٣٦٧	٣٦٦,٠٩,٩٠,٣٦٧	٣٦٦,٠٩,٩٠,٣٦٧	٣٦٦,٠٩,٩٠,٣٦٧	٣٦٦,٠٩,٩٠,٣٦٧	٣٦٦,٠٩,٩٠,٣٦٧	مجموع الموجودات
٤٦٧,٤٤,٤٢٦	١٣٦,٧٢,٩٣٧	٨٨,٨٢,٦٢٧	٢٢٦,٩٣٧	٢٠,٨,٧,٦٢,٣٠	٢٠,٨,٧,٦٢,٣٠	٢٠,٨,٧,٦٢,٣٠	٢٠,٨,٧,٦٢,٣٠	المطلوبات
١٣,٣٩٥,٥٥	-	١٣,٣٩٥,٥٥	-	١٩,٦٧,٩٧,٦٣٧	١٩,٦٧,٩٧,٦٣٧	١٩,٦٧,٩٧,٦٣٧	١٩,٦٧,٩٧,٦٣٧	إجمالي أقساط التأمين غير المكتسبة
١٠,٣٦٦,١٨٨	-	١٠,٣٦٦,١٤١	(٩٥,٦٤,٤٤)	٢,٨٨,٦,٥٧	٢,٨٨,٦,٥٧	-	-	صورة أقساط التأمين غير المكتسبة
٤,٢٤,٧,٥٢,٤	-	٤,٢٤,٧,٥٢,٤	٤,٢٤,٧,٥٢,٤	٣,٤٠,٦,٤٢,٦	٣,٤٠,٦,٤٢,٦	٣,٤٠,٦,٤٢,٦	٣,٤٠,٦,٤٢,٦	مطالبات تحت الشفوية
٣٧,٩,٦١,٤١,٦	-	٣٧,٩,٦١,٤١,٦	٣٧,٩,٦١,٤١,٦	١,١٤,٩١,٣,١٩	١,١٤,٩١,٣,١٩	١,١٤,٩١,٣,١٩	١,١٤,٩١,٣,١٩	المطالبات المتقدمة ولكن لم يتم الإبلاغ عنها
١٦,٧٦,٦٩,٦٢٣	-	١٦,٧٦,٦٩,٦٢٣	١٦,٧٦,٦٩,٦٢٣	١,٦٧,٦٩,٦٢٢	١,٦٧,٦٩,٦٢٢	١,٦٧,٦٩,٦٢٢	١,٦٧,٦٩,٦٢٢	أقساط الاحتفاظيات الإضافية
١٦,٧٦,٦٩,٦٢٣	١٦,٧٦,٦٩,٦٢٣	١٦,٧٦,٦٩,٦٢٣	١٦,٧٦,٦٩,٦٢٣	٧,٤٣,٣٩٩,٧٥٦	٧,٤٣,٣٩٩,٧٥٦	٧,٤٣,٣٩٩,٧٥٦	٧,٤٣,٣٩٩,٧٥٦	مطالبات غير موزعة
٥٣,٢٣,٧٧,٨٦,٣٥٦	٥٣,٢٣,٧٧,٨٦,٣٥٦	٥٣,٢٣,٧٧,٨٦,٣٥٦	٥٣,٢٣,٧٧,٨٦,٣٥٦	٥١,٥١,٥١	٥١,٥١,٥١	٥١,٥١,٥١	٥١,٥١,٥١	مجموع المطلوبات

١٠ - القطاعات التشغيلية (تنمية)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ (غير المراجعة)

عمليات التأمين

المجموع	ممتلكات وحوائط	المركيبات	طبي	القطاعات التشغيلية
٧١,٧٧٧,٠٣٩	٧,٤٦٩,١٢٠	٤٣,٨٩٣,٧٣١	٢٠,٤١٤,١٨٨	اجمالي اقساط التأمين المكتسبة
				- مباشر
(٢٦٨,٤٩٦)	(٢٦٨,٤٩٦)	-	-	أقساط إعادة التأمين المستدنة:
(٥,١١٥,٩٤٩)	(٥,١١٥,٩٤٩)	-	-	- محلي
(٨٩٧,٠٠٠)	(١٩٠,٢٠٠)	(٣٣١,٨٠٠)	(٣٧٥,٠٠٠)	- خارجي
٦٥,٤٩٥,٥٩٤	١,٨٩٤,٤٧٥	٤٣,٥٦١,٩٣١	٢٠,٠٣٩,١٨٨	مصاريف فائض الخسارة
(٣٦,٥٨٦,٧٦١)	١,٣٥٥,٦٢٨	(٣٠,٨٥٥,٥٥٨)	(٧,٠٨٦,٨٣١)	صافي أقساط التأمين غير المكتسبة
٢٨,٩٠٨,٨٣٣	٢,٢٥٠,١٠٣	١٢,٧٠٦,٣٧٣	١٢,٩٥٢,٣٥٧	التغير في أقساط التأمين غير المكتسبة، صافي
٧٤٨,٧٨٧	٧٤٨,٧٨٧	-	-	صافي أقساط التأمين المكتسبة
٣١١,٤٥٤	١,٦٢٥	٣٠٥,٥٢٩	٤,٣٠٠	عمولة إعادة تأمين مكتسبة
٢٩,٩٦٩,٠٧٤	٤,٠٠٠,٥١٥	١٣,٠١١,٩٠٢	١٢,٩٥٦,٦٥٧	إيرادات الكتاب آخرى
				اجمالي الإيرادات
(٢١,١٥١,٠٨٧)	(٢,١٨١,٧٧١)	(٩,٢٩٢,١٦٧)	(٩,٦٧٧,١٤٩)	تكاليف ومصاريف الكتاب
٤,٩٥١,٠١٣	١,٧٢٩,٥٤٠	٤٤,٤٧٢	٣,١٧٧,٠٠١	اجمالي المطالبات المدفوعة
(١٦,٢٠٠,٠٧٤)	(٤٥٢,٢٣١)	(٩,٢٤٧,٦٩٥)	(٦,٥٠٠,١٤٨)	حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة
٣٨,٦٤٨	(٢٣٧,٦٧٥)	١٦٤,٦٣٨	١١١,٦٨٥	صافي المطالبات والمزايا الأخرى المدفوعة
٧,٧٩٦,٠٠٠	(٢٦١,٤٨٥)	٦,٣٢٠,١١٥	١,٧٣٧,٣٧٠	التغير في المطالبات تحت التسوية، صافي
(٨,٣٦٥,٤٢٦)	(٩٥١,٣٩١)	(٢,٧٦٢,٩٤٢)	(٤,٦٥١,٠٩٣)	صافي المطالبات والمزايا الأخرى المكتسبة
(٣,٥٦٦,٨٥٧)	(١,٠٩٨,١٢١)	(٢,٤٦٨,٧٢٦)	-	التغير في إحتياطي عجز أقساط التأمين
(٢,٨٧٠,٨٢١)	(٧٩٩,٣٨١)	(١,٠٥٦,١٩٠)	(١,٠١٥,٢٥٠)	تكليف الكتاب وثائق تأمين
(١٤,٨٠٣,١٠٤)	(٢,٨٤٨,٩٠٣)	(٦,٢٨٧,٨٥٨)	(٥,٦٦٦,٣٤٣)	اجمالي تكاليف ومصاريف الكتاب
١٥,١٢٥,٩٧٠	١,١٥١,٦١٢	٦,٧٢٤,٠٤٤	٧,٢٩٠,٣١٤	اجمالي الدخل
(١٣,٣٤٧,٠٣٢)				مصروفات غير موزعة
١,٨١٨,٩٣٨				صافي الفائض من عمليات التأمين

١٠ - القطاعات التشغيلية (تنمية)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ (غير المراجعة)

القطاعات التشغيلية				
المجموع	ممتلكات وحوادث	المركبات	طبي	الإيرادات
٢٥,٩٥٢,٠١١	٥,٤٢٨,٢٠٧	٦,٣٥٨,٢٩٣	٢٤,١٦٥,٥١١	اجمالي أقساط التأمين المكتسبة
				- مباشر
(٣٨٤,٤٤٢)	(٢٩٤,٤٤٢)	(٣٠,٠٠٠)	(٦٠,٠٠٠)	أقساط إعادة التأمين المسندة:
(٣,٣٤١,٩٥٣)	(٣,٣٤١,٩٥٣)	-	-	- محلي
(١,٠٨٠,٧٩٢)	(٢٠٠,٧٩٢)	(٢٨٠,٠٠٠)	(٦٠٠,٠٠٠)	- خارجي
٣١,١٤٤,٨٢٤	١,٥٩١,٠٢٠	٦,٠٤٨,٢٩٣	٢٢,٥٠٥,٥١١	مصاريف فائض الخسارة
١٩,٤٩٩,٩٩٨	(١٠٤,٤٦٠)	٢,٠٦٥,٨٨٦	١٧,٥٣٨,٥٧٢	صافي أقساط التأمين المكتسبة
٥٠,٦٤٤,٨٢٢	١,٤٨٦,٥٦٠	٨,١١٤,١٧٩	٤١,٠٤٤,٠٨٣	التغير في أقساط التأمين غير المكتسبة، صافي
٧٨٠,١٩٢	٧٨٠,١٩٢	-	-	صافي أقساط التأمين المكتسبة
٩٩٢,٨٠٠	-	٩٩٢,٨٠٠	-	عمولة إعادة تأمين مكتسبة
٥٢,٤١٧,٨١٤	٢,٢٦٦,٧٥٢	٩,١٠٦,٩٧٩	٤١,٠٤٤,٠٨٣	إيرادات اكتتاب أخرى
				اجمالي الإيرادات
(٣٤,١٢٥,٩٠٢)	(٤,٥٦١,٩٨١)	(٩,٤٥٨,٨١٧)	(٢٠,١٠٥,١٠٤)	تكاليف ومصاريف الإكتتاب
٧,١٢٠,٣٩٤	٢,٩٨٦,٤٨٨	٧٥٨,١٥٧	٣,٣٧٥,٧٤٩	اجمالي المطالبات المدفوعة
(٢٧,٠٠٥,٥٠٨)	(١,٥٧٥,٤٩٣)	(٨,٧٠٠,٦٦٠)	(١٦,٧٢٩,٣٥٥)	حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة
(١,٦٧١,٠٥٦)	٢١٩,١٩٧	١,٠٢٨,٠٧٩	(٢,٩١٨,٣٢٢)	صافي المطالبات والمزايا الأخرى المدفوعة
٦,٧٨٣,٣٣١	٢,٤٤٩,٥١٧	(٢,١٨٦,٩١٦)	٦,٥٢٠,٧٣٠	التغير في المطالبات المكتسبة غير المبلغ عنها، صافي
(٢١,٨٩٣,٢٢٣)	١,٠٩٣,٢٢١	(٩,٨٥٩,٤٩٧)	(١٣,١٢٦,٩٥٧)	صافي المطالبات والمزايا الأخرى المكتسبة
(١,١٢٩,٣٦٥)	(٢٣٥,٤٤١)	(٩٠٣,٩٢٤)	-	التغير في إحتياطي عجز أقساط التأمين
(٥,١٧١,٨٤٢)	(٧٦٢,٦٤٣)	(٨١٢,٣٤٩)	(٣,٥٩٦,٨٥٠)	تكاليف اكتتاب وثائق تأمين
(٢٨,٢٠٤,٤٤٠)	٩٥,١٣٧	(١١,٥٧٥,٧٧٠)	(١٦,٧٢٣,٨٠٧)	اجمالي تكاليف ومصاريف الإكتتاب
٢٤,٢١٣,٣٧٤	٢,٣٦١,٨٨٩	(٢,٤٦٨,٧٩١)	٢٤,٣٢٠,٢٧٦	اجمالي الدخل
(١٣,٨٢٧,١٢٩)				مصاريف غير موزعة
١٠,٣٨٦,٢٤٥				صافي الفائض من عمليات التأمين

١١ - المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة والأرصدة المتعلقة بها:

تتألف الأطراف ذات العلاقة من المساهمين الرئيسيين والمديرين وموظفي الإدارة الرئيسيين للشركة والشركات التي هم المالك الرئيسيون بها وأي كيانات أخرى خاضعة للسيطرة أو يتم التحكم فيها بشكل مشترك أو تتأثر بشكل كبير بها. يتم اعتماد سياسات التسعير وشروط هذه المعاملات من قبل إدارة الشركة ومجلس الإدارة. فيما يلي تفاصيل معاملات الأطراف الرئيسية ذات العلاقة خلال الفترة والأرصدة المرتبطة بها:

الجهة ذات علاقة	طبيعة المعاملة	المستحق من أطراف ذات علاقة				
		مبالغ المعاملات	الفترة المنتهية في	الرصيد كما في	٢٠١٧ دسمبر ٣١	٢٠١٨ مارس ٣١
الجهة ذات علاقة	طبيعة المعاملة	مبالغ المعاملات	الفترة المنتهية في	الرصيد كما في	٢٠١٧ دسمبر ٣١	٢٠١٨ مارس ٣١
عمليات التأمين						
سوليدرتى - مملوكة للبحرين (مساهم)	مصاريف أخرى مدفوعة نيابة عن الشركة	(١٨٠,٩٨٣)	(١٨٠,٩٨٣)	٦,٠٠٢	-	-
		(١٨٠,٩٨٣)	(١٨٠,٩٨٣)	٦,٠٠٢	-	-
المستحق إلى أطراف ذات علاقة						
 عمليات التأمين						
كبار موظفي الإدارة	- مزايا قصيرة الأجل	-	-	٩٣٣,٦٧٧	٩٦١,١٤٥	-
مجلس الإدارة واللجان	- مكافآت نهاية الخدمة	٦٤٨,٦٠٢	٥٥٠,٤٧٠	٦٦,٥٤٩	٤٧,٦٥٣	-
التنفيذية	مكافآت واتصال حضور	١٢٧,٩٥٠	١٢٩,٤٥٠	٢٨٤,٧٦٢	١٠١,٣٨٤	-
		٧٧٦,٥٥٢	٦٧٩,٩٢٠	١,٢٨٤,٩٨٨	١,١١٠,١٦٢	-
 عمليات المساهمين						
 مجلس الإدارة واللجان						
التنفيذية	مكافآت واتصال حضور	١٦,٥٠٠	١٠,٥٠٠	١٢,٠٠٠	١٠,٥٠٠	-

١٢ - الزكاة وضريبة الدخل

أ) المحمول للفترة

يتتألف مخصص الزكاة للفترة من مخصص السنة الحالية والبالغ قيمته ١,٠٦٤,٣٣١ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٧: ٢,١٦٤,٧٣٢ ريال سعودي) ويستند مخصص الزكاة على حصة المساهمين من الجانب السعودي في رأس المال بنسبة ٩٣,٦٥٪ (٢٠١٧: ٩٣,٦٥٪).

أصدرت الشركة مخصص الزكاة بمبلغ ٧,٣٦٠,٥٦٦ ريال سعودي بسبب الربوط ذات صلة للسنوات السابقة.

ب) المحمول لضريبة الدخل للفترة

يتتألف المحمول لضريبة الدخل للفترة من مخصص السنة الحالية والبالغ قيمته ٢١,٧٠٦ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٧: ٣٩٣,٨٣٧) ويستند مخصص ضريبة الدخل على حصة المساهمين من الجانب الأجنبي في رأس المال بنسبة ٦,٣٥٪ (٢٠١٧: ٦,٣٥٪).

ج) وضع الربوط الزكوية والضريبية

قدمت الشركة الإقرارات للزكاة وضريبة الدخل لفترات المنتهية من ٣١ ديسمبر ٢٠١١ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ والتي مازالت قيد المراجعة من قبل الهيئة العامة للزكاة والدخل ولم ينتهي الربط لها بعد.

- ١٣ - حصة رأس المال

حصة رأس المال الصادر والمدفوع للشركة هو مبلغ ٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي مقسمة إلى ٢٥,٠٠٠,٠٠٠ سهم قيمة كل منها ١٠ ريالات سعودي، قام المساهمين بالكتاب ودفع ٣٣,٣٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة اسمية تبلغ ١٠ ريالات لكل سهم، والذي يمثل ٦٠٪ من أسهم رأس مال الشركة، وعرض الأسهم المتبقية وعددها ٢٢,٢٠٠,٠٠٠ سهم للاكتتاب العام بقيمة اسمية تبلغ ١٠ ريالات لكل سهم.

٤ - ايضاحات تكميلية

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (غير مراجعة)							٣١ مارس ٢٠١٨ (غير مراجعة)							
الإجمالي			عمليات المساهمين			الإجمالي			عمليات المساهمين			عمليات التأمين		
١٤٤,٤٤١,٧٦٤	١٣٦,١٧٢,٩٣٧	-	٨,٢٦٨,٨٢٧	-	١٣٤,١٩٤,٩٧٢	٩٧,٠٤٣,٨٨٨	-	٢٢,١٥١,٠٨٤	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	١٠١,٥٢٣,٠٤١	١٠١,٥٢٣,٠٤١	-	-	-	-	-	-	-	-
٣٥,٥١٧,٨٠٧	-	٣٥,٥١٧,٨٠٧	٥٠,٤١٣,٣٨٨	-	-	-	٥٠,٤١٣,٣٨٨	-	-	-	-	-	-	-
١٣,٣٩٥,٠٥٠	-	١٣,٣٩٥,٠٥٠	١٤,٧٧٧,١٧٣	-	-	-	١٤,٧٧٧,١٧٣	-	-	-	-	-	-	-
١٠,٣٦١,١٨٨	-	١٠,٣٦١,١٨٨	١٠,٣٦٧,٩٧٦	-	-	-	١٠,٣٦٧,٩٧٦	-	-	-	-	-	-	-
١٦,٣٨٨,٩٢١	-	١٦,٣٨٨,٩٢١	٨,٣٩٦,٩١٧	-	-	-	٨,٣٩٦,٩١٧	-	-	-	-	-	-	-
٦,٧٩٤,٣٤٨	-	٦,٧٩٤,٣٤٨	٨,٨٩٥,٠٥٥	-	-	-	٨,٨٩٥,٠٥٥	-	-	-	-	-	-	-
١٧٤,٣٠٧,٩٥٦	١٧٤,٣٠٧,٩٥٦	-	-	١١١,٩١٧,١٧١	١١١,٩١٧,١٧١	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٦٣,٣٧٦,٨٣٦	-	٦٣,٣٧٦,٨٣٦	٦١,٥٩٦,٦٥٠	-	-	-	٦١,٥٩٦,٦٥٠	-	-	-	-	-	-	-
١٥,١٩٥,١٩٦	١٠٩,٦٨١	١٥,٠٨٥,٥١٥	١٨,١٦٨,٨٥٨	-	٤٤٤,١٠٣	١٧,٧٢٤,٧٥٥	-	-	-	-	-	-	-	-
٨,٢٦٦,٧٩٣	-	٨,٢٦٦,٧٩٣	٨,٠٥٦,٠٤١	-	-	-	٨,٠٥٦,٠٤١	-	-	-	-	-	-	-
١,٤٤٣,٧٣٥	-	١,٤٤٣,٧٣٥	١,٣٤٧,٥٣٣	-	-	-	١,٣٤٧,٥٣٣	-	-	-	-	-	-	-
٥٥,٥٠٠,٠٠٠	٥٥,٥٠٠,٠٠٠	-	-	٥٥,٥٠٠,٠٠٠	٥٥,٥٠٠,٠٠٠	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٥٤٥,٠٧٩,٥٩٤	٣٦٦,٠٩٠,٥٧٤	١٧٨,٩٨٩,٠٢٠	٥٧٠,١٥٤,٧٧٥	٣٦٦,٤٢٨,٢٠٣	٢٠٣,٧٢٦,٥٧٢	-	-	-	-	-	-	-	-	-
١,٩٣٦,٥٤٣	-	١,٩٣٦,٥٤٣	١,٥١٤,٠٦٠	-	-	-	١,٥١٤,٠٦٠	-	-	-	-	-	-	-
١٨,٥٥٩,٧٣٣	١٤٨,٠٩٢	١٨,٤١١,٦٤١	٢٥,١١٤,٩٣٧	-	١٢٨,٤٨٦	٢٤,٩٨٦,٤٥١	-	-	-	-	-	-	-	-
٨,٨١٩,٠٠١	-	٨,٨١٩,٠٠١	٦,٣٢٠,٨١٨	-	-	-	٦,٣٢٠,٨١٨	-	-	-	-	-	-	-
٦٨,٩٤٦,٠٥٣	-	٦٨,٩٤٦,٠٥٣	١٠٦,٨٧٤,٩٣٨	-	-	-	١٠٦,٨٧٤,٩٣٨	-	-	-	-	-	-	-
٢,٨٨٦,٦٥٧	-	٢,٨٨٦,٦٥٧	٢,٩٤٦,٩٣٣	-	-	-	٢,٩٤٦,٩٣٣	-	-	-	-	-	-	-
٢٤,٧٥٢,٧٠٤	-	٢٤,٧٥٢,٧٠٤	٢٥,٠٨٠,٤٠٠	-	-	-	٢٥,٠٨٠,٤٠٠	-	-	-	-	-	-	-
٣٧,٩١٤,١٠٦	-	٣٧,٩١٤,١٠٦	٢٢,٠٤٩,٢٤٩	-	-	-	٢٢,٠٤٩,٢٤٩	-	-	-	-	-	-	-
١,٧٦٩,٦٢٣	-	١,٧٦٩,٦٢٣	٥,٠٥٣,٧٧٧	-	-	-	٥,٠٥٣,٧٧٧	-	-	-	-	-	-	-
٦٣,٣٧٦,٨٣٦	٦٣,٣٧٦,٨٣٦	-	٦١,٥٩٦,٦٥٠	-	٦١,٥٩٦,٦٥٠	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٣,٧٦٢,٦١٧	-	٣,٧٦٢,٦١٧	٣,٩٦٧,٢١٥	-	-	-	٣,٩٦٧,٢١٥	-	-	-	-	-	-	-
١٠,٨٧٢,٨٢٨	١٠,٨٧٢,٨٢٨	-	٤,٥٩٨,٢٩٩	-	٤,٥٩٨,٢٩٩	-	-	-	-	-	-	-	-	-
١٨٠,٩٨٣	-	١٨٠,٩٨٣	١٨٠,٩٨٣	-	-	-	١٨٠,٩٨٣	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٢٤٣,٧٣٧,٦٨٤	٧٤,٣٩٧,٧٥٦	١٦٩,٣٢٩,٩٢٨	٢٢٥,٢٩٨,٢٥٩	-	٦٦,٣٢٣,٤٣٥	١٩٨,٩٧٤,٨٢٤	-	-	-	-	-	-	-	-
٩,٤١٩,٠٤٥	-	٩,٤١٩,٠٤٥	٤,٥٢١,٧٠١	-	-	٤,٥٢١,٧٠١	-	-	-	-	-	-	-	-
٢٢٣,٠٤٧	-	٢٢٣,٠٤٧	٢٣٠,٠٤٧	-	-	٢٣٠,٠٤٧	-	-	-	-	-	-	-	-
٢٥٣,٣٨٦,٧٧٦	٧٤,٣٩٧,٧٥٦	١٧٨,٩٨٩,٠٢٠	٢٧٠,٠٥١,٠٠٧	-	٦٦,٣٢٣,٤٣٥	٢٠٣,٧٢٦,٥٧٢	-	-	-	-	-	-	-	-
٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	-	-	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٦,٨١٤,٣٥٦	٦,٨١٤,٣٥٦	-	٦,٨١٤,٣٥٦	-	-	-	٦,٨١٤,٣٥٦	-	-	-	-	-	-	-
٤٨,١١١,٤٤٦	٤٨,١١١,٤٤٦	-	٥٥,٧٢٣,١٠٩	-	٥٥,٧٢٣,١٠٩	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(١٦,٩٢٥,٤٣١)	(١٦,٩٢٥,٤٣١)	-	(١٦,١٢٥,١٤٤)	-	(١٦,١٢٥,١٤٤)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٣,٦٩٢,٤٤٧	٣,٦٩٢,٤٤٧	-	٣,٦٩٢,٤٤٧	-	٣,٦٩٢,٤٤٧	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٢٩١,٦٩٢,٨١٨	٢٩١,٦٩٢,٨١٨	-	٣٠٠,١٠٤,٧٦٨	-	٣٠٠,١٠٤,٧٦٨	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٥٤٥,٠٧٩,٥٩٤	٣٦٦,٠٩٠,٥٧٤	١٧٨,٩٨٩,٠٢٠	٥٧٠,١٥٤,٧٧٥	٣٦٦,٤٢٨,٢٠٣	٢٠٣,٧٢٦,٥٧٢	-	-	-	-	-	-	-	-	-

الموجودات

النقدية وما في حكمها

ودائع قصيرة الأجل

أقساط تأمين وذمم تأمين مدينة صافى

حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة

حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية

تكليف اكتتاب مجلة استئمارات متاحة للبيع

مستحق من عمليات المساهمين

صاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى

ممتلكات ومعدات

أصول غير ملموسة

وبيعة نظامية

اجمالي الموجودات

المطلوبات

مطلوبات مستحقة الدفع لحاملي الوثائق

دائنون وصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى

ذمم معيدي التأمين

أقساط تأمين غير مكتسبة

عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة

مطلوبات تحت التسوية

مطلوبات متıkبة غير المبلغ عنها

أقساط الاحتياطيات الإضافية

مستحق إلى عمليات التأمين

مخصصات مكافأة نهاية الخدمة

رकأة وضريبة دخل مستحقة

مجموع المطلوبات وفائض عمليات التأمين

حقوق المساهمين

رأسم المال

احتياطي نظامي

أرباح ميقاء / (خسائر متراكمة)

احتياطي القيمة العادلة الخسارة على الاستثمارات

احتياطيآت أخرى

اجمالي حقوق المساهمين

اجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

١٤ - اوضاحات تكميلية (تنمية)

٣١ مارس ٢٠١٧ (غير المراجعة)			٣١ مارس ٢٠١٨ (غير المراجعة)		
الإجمالي	العمليات	المساهمين	الإجمالي	العمليات	المساهمين
٣٥,٩٥٢,٠١١	-	٣٥,٩٥٢,٠١١	٧١,٧٧٧,٠٣٩	-	٧١,٧٧٧,٠٣٩
(٣٨٤,٤٤٢)	-	(٣٨٤,٤٤٢)	(٢٦٨,٤٩٦)	-	(٢٦٨,٤٩٦)
(٣,٣٤١,٩٥٣)	-	(٣,٣٤١,٩٥٣)	(٥,١١٥,٩٤٩)	-	(٥,١١٥,٩٤٩)
(٣,٧٢٦,٣٩٥)	-	(٣,٧٢٦,٣٩٥)	(٥,٣٨٤,٤٤٥)	-	(٥,٣٨٤,٤٤٥)
(١,٠٨٠,٧٩٢)	-	(١,٠٨٠,٧٩٢)	(٨٩٧,٠٠٠)	-	(٨٩٧,٠٠٠)
٣١,١٤٤,٨٢٤	-	٣١,١٤٤,٨٢٤	٦٥,٤٩٥,٥٩٤	-	٦٥,٤٩٥,٥٩٤
١٩,٤٩٩,٩٩٨	-	١٩,٤٩٩,٩٩٩	(٣٦,٥٨٦,٧٦١)	-	(٣٦,٥٨٦,٧٦١)
٥٠,٦٤٤,٨٢٢	-	٥٠,٦٤٤,٨٢٢	٢٨,٩٠٨,٨٣٣	-	٢٨,٩٠٨,٨٣٣
٧٨٠,١٩٢	-	٧٨٠,١٩٢	٧٤٨,٧٨٧	-	٧٤٨,٧٨٧
٩٩٢,٨٠٠	-	٩٩٢,٨٠٠	٣١١,٤٥٤	-	٣١١,٤٥٤
٥٢,٤١٧,٨١٤	-	٥٢,٤١٧,٨١٤	٢٩,٩٦٩,٠٧٤	-	٢٩,٩٦٩,٠٧٤
(٣٤,١٢٥,٩٠٢)	-	(٣٤,١٦٠,٤٦٥)	(٢١,١٥١,٠٨٧)	-	(٢١,١٥١,٠٨٧)
٧,١٢٠,٣٩٤	-	٧,١٥٤,٩٥٧	٤,٩٥١,٠١٣	-	٤,٩٥١,٠١٣
(٢٧,٠٠٥,٥٠٨)	-	(٢٧,٠٠٥,٥٠٨)	(١٦,٢٠٠,٠٧٤)	-	(١٦,٢٠٠,٠٧٤)
(١,٦٧١,٠٥٦)	-	(١,٦٧١,٠٥٦)	٣٨,٦٤٨	-	٣٨,٦٤٨
٦,٧٨٣,٣٣١	-	٦,٧٨٣,٣٣١	٧,٧٩٦,٠٠٠	-	٧,٧٩٦,٠٠٠
(٢١,٨٩٢,٢٢٣)	-	(٢١,٨٩٢,٢٢٣)	(٨,٣٦٥,٤٢٦)	-	(٨,٣٤٥,٤٢٦)
(١,١٣٩,٣٦٥)	-	(١,١٣٩,٣٦٥)	(٣,٥٦٦,٨٥٧)	-	(٣,٥٦٦,٨٥٧)
(٥,١٧١,٨٤٢)	-	(٥,١٧١,٨٤٢)	(٢,٨٧٠,٨٢١)	-	(٢,٨٧٠,٨٢١)
(٢٨,٢٠٤,٤٤٠)	-	(٢٨,٢٠٤,٤٤٠)	(١٤,٨٠٣,١٠٤)	-	(١٤,٨٠٣,١٠٤)
٢٤,٢١٣,٣٧٤	-	٢٤,٢١٣,٣٧٤	١٥,١٦٥,٩٧٠	-	١٥,١٦٥,٩٧٠
١,٩١٧,٠٠٥	-	١,٩١٧,٠٠٥	(٥٢,٢٥٢)	-	(٥٢,٢٥٢)
(١٦,٢٣١,٠٥٦)	(٤٨٦,٩٢٣)	(١٥,٧٤٤,١٣٣)	(١٣,٣٩٤,٤١٣)	(٩٩,٦٣٣)	(١٣,٢٩٤,٧٨٠)
١,٧١٣,٤٩٧	١,٧١٣,٤٩٧	-	١,٥٠٨,٠١٨	١,٥٠٨,٠١٨	-
٢٣١,٧١٥	٢٣١,٧١٥	-	١١,١٧١	١١,١٧١	-
(١٦٢,٧٢٣)	(١٦٢,٧٢٣)	-	(١,٧١٩,٤٦٤)	(١,٧١٩,٤٦٤)	-
(١٢,٥٣١,٥٦٢)	١,٢٩٥,٥٦٦	(١٣,٨٢٧,١٢٨)	(١٣,٦٤٦,٩٤٠)	(٢٩٩,٩٠٨)	(١٣,٣٤٧,٠٣٢)
١١,٢٦١,٨١٢	١,٢٩٥,٥٦٦	١٠,٣٨٦,٢٤٦	١,٥١٩,٠٣٠	(٢٩٩,٩٠٨)	١,٨١٨,٩٣٨
(١,٠٣٨,٦٢٥)	-	(١,٠٣٨,٦٢٥)	(١٨١,٨٩٤)	-	(١٨١,٨٩٤)
٩,٣٤٧,٦٢١	٩,٣٤٧,٦٢١	-	١,٦٣٧,٠٤٤	١,٦٣٧,٠٤٤	-
١١,٦٨١,٨١٢	١٠,٦٤٣,١٨٧	١,٠٣٨,٦٢٥	١,٥١٩,٠٣٠	١,٣٣٧,١٣٦	١٨١,٨٩٤
(٩٤٦,٦١١)	(٩٤٦,٦١١)	-	٨٠٠,٢٨٧	٨٠٠,٢٨٧	-
١٠,٧٣٥,٢٠١	٩,٦٩٦,٥٧٦	١,٠٣٨,٦٢٥	٢,٣١٩,٣١٧	٢,١٣٧,٤٢٣	١٨١,٨٩٤

الإيرادات
اجمالي أقساط التأمين المكتسبة:
أقساط إعادة التأمين المسندة:

- محلي
- دولي

مصاريف فائض الخسارة
صافي أقساط التأمين المكتسبة
التغير في أقساط التأمين غير المكتسبة، صافي

صافي أقساط التأمين المكتسبة
عمولة إعادة تأمين مكتسبة

إيرادات اكتتاب أخرى
اجمالي الإيرادات

تكليف ومصاريف الإكتتاب
اجمالي المطالبات المدفوعة

حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة
صافي المطالبات المدفوعة والمزايا الأخرى

التغير في المطالبات تحت التسوية، صافي
عنه، صافي
الغير في المطالبات المتبدلة غير المبلغ

صافي المطالبات المتبدلة والمزايا الأخرى
احتياطي قسط إضافي
تكليف اكتتاب وثائق تأمين

اجمالي تكاليف ومصاريف الإكتتاب
صافي ربح الإكتتاب

مصروفات تشغيل أخرى
مخصص / (عken) ديون مشكوك في تحصيلها

مصاريف إدارية وعمومية
دخل عمولة على الودائع

توزيعات أرباح
أرباح / (خسائر) محققة من الاستثمارات

اجمالي مصروفات تشغيل أخرى
صافي ربح الفترة

ربح الفترة المنسب إلى عمليات التأمين
ربح الفترة المنسب إلى المساهمين

صافي دخل السنة
البنود التي يمكن إعادة تصنيفها إلى قائمة الدخل المرحلية الشاملة في الفترات اللاحقة

- صافي التغير في القيمة العادلة
للاستثمارات المتاحة للبيع

اجمالي الدخل الشامل

شركة سويفرتق السعودية للتكافل
 (شركة مساهمة سعودية)
 ايضاحات حول المعلومات المالية الاولية الموجزة (غير مراجعة) (نهاية)
 للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨
 ٤- ايضاحات تكميلية (نهاية)

٣١ مارس ٢٠١٨ (غير المراجعة)						
	عمليات التأمين	عمليات المساهمين	الإجمالي	عمليات التأمين	عمليات المساهمين	الإجمالي
١١,٦٨١,٨١٣	١٠,٦٤٣,١٨٨	١,٠٣٨,٦٢٥	١,٥١٩,٠٣٠	١,٣٣٧,١٣٦	١٨١,٨٩٤	<u>نفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٧٧٠,٢٨٦	-	٧٧٠,٢٨٦	٤٦٥,٥٤٣	-	٤٦٥,٥٤٣	ساي ربح الفترة
(١,٩١٧,٠٠٥)	-	(١,٩١٧,٠٠٥)	٣٦٥,٥٩٧	-	٣٦٥,٥٩٧	تعديلات للبند غير النقدية:
٤٦٤,٨٧٧	-	٤٦٤,٨٧٧	٥٢,٢٥٢	-	٥٢,٢٥٢	تهلاكل الممتلكات والمعدات
٨,٧١٩,١٦٢	-	٨,٧١٩,١٦٢	(١٤,٩٥٧,٨٣٣)	-	(١٤,٩٥٧,٨٣٣)	لغاءات أصول غير ملموسة
٤٧٦,٤٢٣	-	٤٧٦,٤٢٣	(١,٣٨٢,١٢٣)	-	(١,٣٨٢,١٢٣)	خصص / عكس / (عك) بيون مشكوك في
٣٠٤,٥٢٦	-	٣٠٤,٥٢٦	(٦,٧٨٨)	-	(٦,٧٨٨)	تصفيتها
(١١,١٣٠,٥٤٩)	-	(١١,١٣٠,٥٤٩)	٧,٩٩٢,٠٠٤	-	٧,٩٩٢,٠٠٤	خصص مكافأة نهاية الخدمة
١,٨٣٧,٠٢٣	-	١,٨٣٧,٠٢٣	(٢,١٠٠,٧٠٧)	-	(٢,١٠٠,٧٠٧)	<u>تغيرات في الموجودات والأصول</u>
٣,٨٤٥,٣٦٠	٤١٦,٣٥٤	٣,٤٤٩,٠٠٦	(٥,١٢٣,٦٦٣)	(٣٣٤,٤٢٢)	(٤,٧٨٩,٢٤١)	ساي ربح ذات عالة
١,١٦٨,٩٨٧	-	١,١٦٨,٩٨٧	(٤٢٢,٤٨٣)	-	(٤٢٢,٤٨٣)	صاريف مدفوعة مقدماً وموارد أخرى
(١,٩٧٢,٧٧٣)	٨,١٠٥	(١,٩٨٠,٨٧٨)	١,٤٧٥,٩٦٥	(١٩,٦٠٧)	١,٤٩٥,٥٧٢	طلابات مستحقة الدفع لحامل الوثائق
١٢٠,٩٩٥	-	١٢٠,٩٩٥	(٢,٤٩٨,١٨٣)	-	(٢,٤٩٨,١٨٣)	صاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
(١٩,٩٧٦,٤٢٢)	-	(١٩,٩٧٦,٤٢٢)	٣٧,٩٦٨,٨٨٥	-	٣٧,٩٦٨,٨٨٥	مميدي التأمين من المطالبات المتذبذبة
(١٨٢,٩٣١)	-	(١٨٢,٩٣١)	٦٠,٢٧٦	-	٦٠,٢٧٦	ساي ربح ذات عالة
١٠٤,٠٢٦	-	١٠٤,٠٢٦	٣٢٧,٦٩٦	-	٣٢٧,٦٩٦	طلابات متذبذبة غير المبلغ عنها
٥,٤٨٦,٥٨٢	-	٥,٤٨٦,٥٨٢	(١٥,٨٦٤,٨٥٧)	-	(١٥,٨٦٤,٨٥٧)	حتياطيات إضافية
١,٢٦٢,٥٠٣	-	١,٢٦٢,٥٠٣	٣,٢٨٤,١٥٤	-	٣,٢٨٤,١٥٤	بالغ مستحقة من جهة ذات عالة
(٦,٠٠٣)	-	(٦,٠٠٣)	-	-	-	كايف اكتتاب مؤجلة
١,٠٥٦,٨٧٥	١١,٠٧٧,٦٤٧	(١٠,١١٠,٧٧٢)	١١,٤٧٤,٥٤٦	٩٨٣,١٠٧	١٠,٤٩١,٤١٩	كافية نهاية الخدمة المدفوعة
(٢٢٦,٩٦٥)	-	(٢٢٦,٩٦٥)	(١١٥,١٦٣)	-	(١١٥,١٦٣)	سافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
٨٢٩,٩١٠	١١,٠٧٧,٦٤٧	(١٠,٢٣٧,٧٣٧)	١١,٣٥٩,٣٦٣	٩٨٣,١٠٧	١٠,٣٧٦,٢٥٦	<u>نفقات النقدية من الأنشطة الاستشارية</u>
(٢,٤٦٠,٣٥٥)	(٢,٤٦٠,٣٥٥)	-	-	-	-	شفقات في الاستثمارات
١,٩١١,٥٧٩	١,٩١١,٥٧٩	-	٦٣,١٩١,٠٧٢	٦٣,١٩١,٠٧٢	-	تخلص من الاستثمارات
-	-	-	(١٠١,٥٢٣,٠٤١)	(١٠١,٥٢٣,٠٤١)	-	شفقات الودائع ذات المدخل الثابت
(٤٧,٣٠٠)	-	(٤٧,٣٠٠)	(٢٥٤,٧٩١)	-	(٢٥٤,٧٩١)	شفقات ممتلكات ومعدات
-	-	-	(١٦٩,٣٩٥)	-	(١٦٩,٣٩٥)	شفقات في الأصول غير الملموسة
(٥٩٦,٠٧٦)	(٥٤٨,٧٧٦)	(٤٧,٣٠٠)	(٣٨,٧٥٦,١٥٥)	(٣٨,٣٣١,٩٦٩)	(٤٢٤,١٨٦)	سافي النقد المستخدم في الأنشطة
-	(٨,٧١١,٦٢٠)	٨,٧١١,٦٢٠	-	(١,٧٨٠,١٨٧)	١,٧٨٠,١٨٧	<u>نفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
٣٤٩,٤٠٦	٣٤٩,٤٠٦	-	-	-	-	ستحتاج إلى عمليات المساهمين
٣٤٩,٤٠٦	(٨,٣٦٢,٢١٤)	٨,٧١١,٦٢٠	-	(١,٧٨٠,١٨٧)	١,٧٨٠,١٨٧	ستحتاج إلى حقوق المساهمين (أسهم كسرية عند خفض رأس المال)
٥٨٣,٢٤٠	٢,١٥٦,٦٥٧	(١,٥٧٣,٤١٧)	(٢٧,٣٩٦,٧٩٢)	(٣٩,١٢٩,٠٤٩)	١١,٧٣٢,٢٥٧	سافي التغير في النقدية وما في حكمها
١٨٢,٤٢٩,٢١٧	١٦٦,٢٦٦,٧٦٠	١٦,١٦٢,٤٥٧	١٤٦,٥٩١,٧٤٤	١٣٦,١٧٢,٩٣٧	١٠,٤١٨,٨٢٧	نقدية وما في حكمها، بداية الفترة
١٨٣,٠١٢,٤٥٧	١٦٨,٤٢٣,٤١٧	١٤,٥٨٩,٤٤٠	١١٩,١٩٤,٩٧٢	٩٧,٠٤٣,٨٨٨	٢٢,١٥١,٠٨٤	نقدية وما في حكمها، نهاية الفترة
(٩٤٦,٦١١)	(٩٤٦,٦١١)	-	٨٠٠,٢٨٧	٨٠٠,٢٨٧	-	<u>معلومات غير نقدية:</u>
						سافي التغير في قيمة العادلة للاستثمارات متاحة للبيع

١٥ - **أرقام المقارنة**

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة للفترة الماضية لتنماشى مع عرض الفترة الحالية، مع ذلك كان تأثير إعادة التصنيف غير جوهري على العرض العام للقوائم المالية الأولية الموجزة.

١٦ - **اعتماد المعلومات المالية الأولية الموجزة**

تم اعتماد المعلومات المالية الأولية الموجزة بتاريخ ٨ شعبان ١٤٣٩ هـ (الموافق ٢٤ أبريل ٢٠١٨).