

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة)

وتقدير التأكيد المحدود الصادر عن مراجعي الحسابات المستقلين
للفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهتين في ٢٠ يونيو ٢٠١٨

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

القواعد المالية الأولية الموجزة وتقدير الفحص المحدود الصادر عن مراجعين الحسابات المستقلين
لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مراجعة)

| مقدمة | الفهرس |
|--------|--|
| ١ | تقدير التأكيد المحدود الصادر عن مراجعين الحسابات المستقلين |
| ٢ | قائمة المركز المالي الأولية الموجزة |
| ٣ | قائمة الدخل الأولية الموجزة |
| ٤ | قائمة الدخل الشامل الأولية الموجزة |
| ٥ | قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية الموجزة |
| ٦ | قائمة التدفقات النقدية الأولية الموجزة |
| ٣٠ - ٧ | إيضاحات حول القواعد المالية الأولية الموجزة |



أكبر و القحطاني
محاسبون قانونيون

البسام وشركاه
المحاسبون الفعالون

PKF
اسعار - سعر - ٢٠١٨

تقرير الفحص المحدود لمرجع الحسابات المستكمل حول المعلومات المالية الأولية الموجزة

إلى المسادة / مساهمي شركة أمانة للتأمين التعاوني الموقرين
(شركة مساهمة سعودية)

المقدمة

لقد فحصنا كافة المركزالي الأولية المرفقة لشركة أمانة للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨، وقائمة التدخل والنخل الشامل الأولية لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ، القوائم الأولية للتغيرات في حقوق المساهمين والتتفاقفات التقنية لترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيساحات حولها والتي تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة. إن إدارة الشركة هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة والتي أعدتها وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) - "التقارير المالية الأولية" والمعدل بواسطة مؤسسة النقد العربي السعودي بخصوص المحاسبة عن الزكاة وضريرية النخل. إن مسؤوليتنا هي إلقاء نظرة فحص حول هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة بناء على الفحص الذي قمنا به.

نطاق الفحص

تم فحصنا وفقاً للمعيار الدولي الخاص بعمليات الفحص رقم (٢٤١٠) "فحص المعلومات المالية المرحلية 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 وفقاً للمعيار المراجعة الدولي وبالتالي فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيدات التي تطلعنا على كافة الأمور الجوهرية التي يمكن تحديدها أثناء القيام بأعمال المراجعة. وبالتالي، لا نبدي رأي مراجحة بشأنها.

نتيجة الفحص

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

أكبر و القحطاني
محاسبون قانونيون
ستوك بريد
١١٦٦٢
الرياض
المملكة العربية السعودية

عبدالسويه عبد القادر أكبر
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٤٥١)

٣٠ يونيو ٢٠١٨
١٧ ذو القعدة ١٤٣٩ هـ

PKF البسام وشركاه
المحاسبون المحافظون
ستوك بريد
٦٩٦٥٨
الريليون
المملكة العربية السعودية

ابراهيم احمد البسام
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٢٣٧

المحاسبون المحافظون
مما يليه قانونيون
الكونغرس
C.R. 1010365804
License 520
Allied Accountants
Certified Public Accountants



| النقد ريال سعودي | | الموجودات | |
|------------------|-----------------|-----------|--|
| كم في ٣٠ يونيو | كم في ٢١ ديسمبر | | |
| ٢٠١٧ | ٢٠١٨ | | |
| (مراجعة) | (غير مراجعة) | | |
| ٢٨,٨٦٣ | ١٤٣,١٤٧ | ٥ | النقدية وما في حكها |
| ١٦,٩٩٩ | ٤٤,١٠٩ | ٦ | الأساطيل تأمين ونعم معيدي تأمين مدينة، صافي |
| ١٤,٨٤٦ | ٢٣,٦٦٣ | ٨٢ | حصة معيدي التأمين من الأسطول غير المكتسبة |
| ٦١,٣٤٧ | ٦٠,٩١١ | ٨١ | حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية |
| ١٢,٢٧٧ | ١٣,١٣١ | ٨١ | حصة معيدي التأمين من المطالبات المتકدة غير المبلغ عنها |
| ٢,٤٦٨ | ٥,٤١٨ | | نوكيل اكتتاب مؤجلة |
| ٢١,٩٢٣ | ٦٤,٥٤٣ | ٧ | استثمارات |
| ١,٥١٢ | ٢,٧٠٣ | ١٢ | مبالغ مستحقة من جهة ذات علاقه |
| ٨٠,٥٣٣ | ٩١,٤٩٣ | | مبالغ مستحقة من إلى صلوات التأمين/المساهمين |
| ٢٧,٢٧٥ | ٢٦,٣٧٩ | | مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى |
| ١٢,٠٠٠ | - | | ودائع لأجل |
| ٢,٦٦٢ | ٢,٩٥٥ | | ممتلكات ومعدات، صافي |
| ٤٨,٠٠٠ | ٤٣,٠٠٠ | | وبيعة نظامية |
| ١,٥٨٩ | ١,٧٨٣ | | عوند استثمار الوديعة النظامية |
| ٤٣٩,٥٥٥ | ١٨٤,١٢٨ | | إجمالي الموجودات |

| المطالبات | |
|----------------|----------------|
| ٧,٧٠٣ | ٦,٣٨٨ |
| ٥,٧٣٤ | ٥٣,١٩٢ |
| ١٢,٠٥٨ | ٢٦,٣٥٤ |
| ٣٤,٤٧٧ | ٦٣,٥١٦ |
| ١,٥٠٤ | ١,٣٩٢ |
| ٨٧,٦٧٢ | ٨٨,٥٢٥ |
| ٢٧,٣٢٣ | ٢٣,٩٦١ |
| ٥,٥١٦ | ٥,٤٨٦ |
| ٣٦٥ | ٣٦٥ |
| ٦٢٤ | ٦٢٨ |
| ٨٠,٥٣٣ | ٩١,٤٩٣ |
| ٢,٣٦٧ | ٢,٦٣٢ |
| ٧٧٩ | ٧٧٥ |
| ٩,١٤٩ | ٨,١٤٥ |
| ١,٥٨٩ | ١,٧٨٣ |
| ٣٢٢,٣٢٣ | ٣٧٤,٣١٢ |

| حقوق المساهمين | |
|-----------------------------------|--|
| رأسمال المال | |
| حسابات متراكمة | |
| إجمالي حقوق المساهمين | |
| إجمالي المطالبات و حقوق المساهمين | |

الرئيس التنفيذي

المدير المالي

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١١ إلى ١٩ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الأولية الموجزة (غير المراجعة)

| للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٨ يونية | | للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٧ يونية | |
|--|----------|--|----------|
| ٢٠١٧ | ٢٠١٨ | ٢٠١٧ | ٢٠١٨ |
| (بألاف الريالات السعودية) | | | |
| ٣٥,٢١١ | ٧٠,٧٦٩ | ١٦,١٣٠ | ٤٤,٧٥٠ |
| (١,٠٢١) | (٥,٣٦١) | (٤٣٦) | (٣١٧) |
| (٢٢,٥٨٣) | (٢١,٦٠٦) | (٩,٣٧٣) | (١٢,٥٩٢) |
| (١٤٩) | (٣,٢٠٠) | (٢٢٤) | (١٤٣) |
| ١٥,١٣٣ | ٤٢,٧٧٢ | ٦,٠٩٧ | ٢١,٦٩٨ |
| ١٧,٤٣٨ | (٢٠,٣٢٢) | ٧,١٢٥ | (٧,٣٢٠) |
| ٢٢,٥٥١ | ٢٢,٣٩٠ | ١٢,٢٢٢ | ١٢,٣٧٨ |
| ٥,٧٧٣ | ٥,٦٣٧ | ٣,٧١٣ | ٣,٦١٣ |
| ١,٧٦١ | ٣,٠٨٣ | ٣,٩٦٨ | ٤,٨٤٦ |
| ١٣,٠٨٧ | ٩٣,١١٠ | ١٩,٨٥٣ | ١٨,٣٨٧ |

الإيرادات
إجمالي أقساط التأمين المكتسبة - مدائر
أقساط إعادة التأمين المسندة:

- محلي

- دولي

مصاريف فائض القسارة

صافي أقساط التأمين المكتسبة

التغير في أقساط التأمين غير المكتسبة، صافي

صافي أقساط التأمين المكتسبة

عولمة إعادة تأمين مكتسبة

إيرادات أخرى

إجمالي الإيرادات

تكاليف ومصاريف الإكتتاب

إجمالي المطالبات المدفوعة

حصة مدير التأمين من المطالبات المدفوعة

صافي المطالبات المدفوعة

التغير في المطالبات تحت التسوية، صافي

التغير في المطالبات المكتسبة غير المبلغ عنها، صافي

صافي المطالبات المكتسبة

التغير في احتياطى عجز أقساط التأمين

التغير في الاحتياطيات الأخرى

مصاريف إدارة مطالبات صافي

مصاريف إكتتاب أخرى

إجمالي تكاليف ومصاريف الإكتتاب

صافي ربح الإكتتاب

إيرادات / (مصاريف) تشغيل أخرى

مخصص نيون مشكوك في تحصيلها

مصاريف إدارية وعمومية

دخل عولمة

إجمالي إيرادات / (مصاريف) تشغيل أخرى

صافي خسارة الفترة

خسارة الفترة المنسوبة إلى عمليات التأمين

خسارة الفترة المنسوبة إلى المساهمين

خسارة السهم

خسارة السهم الأساسي والمحض لل فترة

عدد الأسهم الصادرة خلال الفترة

المدير المالي

الرئيس التنفيذي

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

c

| ٢٠١٧ | ٢٠١٨ | ٢٠١٧ | ٢٠١٨ |
|----------|----------|----------|----------|
| (٢٠,٩١٩) | (٢٧,٠١٨) | (٩,٣٨٤) | (١١,٠٢٥) |
| ١,٨٣١ | ١,٧٩٩ | ٧٦٦ | ٨٦١ |
| (١٨,٩١٩) | (٢١,٠٢٩) | (١٠,٢٨٤) | (١٠,١٤٤) |
| (٣,٣٧٠) | (٧,٣٠١) | (١,٧٩٥) | (٢٩٠) |
| - | - | - | - |
| (٣,٣٧٠) | (٧,٣٠١) | (١,٧٩٥) | (٢٩٠) |
| (٠,٤٦) | (٠,٤١) | (٠,١١٧) | (٠,٠٦) |
| ١٤,٠٠٠ | ١٤,٠٠٠ | ١٤,٠٠٠ | ١٤,٠٠٠ |

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

فاتحة الدخل الشامل الأولية الموجزة (غير المراجعة)

| للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٨ يونية | للفترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠١٧ يونية |
|--|--|
| ٢٠١٧ | ٢٠١٨ |
| (بألاف الريالات السعودية) | (بألاف الريالات السعودية) |

(٣,٣٧٠) (٧,٤٠١) (١,٧٩٥) (٤٩٠)

صافي خسارة الفترة

أيرادات شاملة أخرى
بنقد سوق أو يمكن (عالة تصنفيها) لاحقاً إلى فاتحة الدخل
الأولية الموجزة:

- الاستثمارات المتاحة للبيع
- التغير في القيمة العادلة

| ٢١٩ | - | ٩٣ | - |
|---------|---------|---------|-------|
| (٣,١٥٣) | (٧,٤٠١) | (١,٧٠٣) | (٤٩٠) |
| (٣,١٥٣) | (٧,٤٠١) | (١,٧٠٣) | (٤٩٠) |

اجمالي الخسارة الشاملة
اجمالي الخسارة الشاملة المتносية إلى ع酣يات التأمين
اجمالي الخسارة الشاملة المتносية إلى المساهمين

الرئيس التنفيذي

المدير المالي

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١٩ إلى ١٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة أئحة للتأمين للتعاوني

(شركة معاشرة معاشرة)

القائمة للتوكيل في حقوق المعاشرين الأردنية الموجزة
للترة السنة أشهر المنتهية في ٢٠ يونيو
(الف ريال سعودي)

| الإيداعات | رأس المال | مساهمات متاحة للبيع | المطالبي إعداد تقييم | حقوق المعاشرين | أجمالي |
|-----------|-----------|---------------------|----------------------|----------------|--------|
| ٣٤٤,٠٠٠ | ١١٩,٨٥٨ | - | {١٩,٨٥٨} | ١١٧,٩٩١ | ٤٠٦ |
| - | {٧,٢٠١} | - | {٧,٢٠١} | {٧,٢٠١} | ٤٠٧ |
| - | {٧,٢٠١} | - | {٧,٢٠١} | {٧,٢٠١} | ٤٠٨ |
| - | {٧٣٦} | - | {٧٣٦} | {٧٣٦} | ٤٠٩ |
| ٣٤٤,٠٠٠ | {٢٠,١٦٢} | - | {٢٠,١٦٢} | ١١٩,٨٥٨ | ٤١٠ |

الرسيد في نهاية الفترة (مراجعه)

(جومالي الإيجار الشامل للترة

ساري خمسة عشرة فترة التصويت إلى المعاشرين
بمالي الإيجار الشامل الفترة التصويت إلى المعاشرين
الركا ومحرية اللحل
الرسيد في نهاية الفترة (غير مراجعه)

٤١١

| الإيداعات | رأس المال | مساهمات متاحة للبيع | المطالبي إعداد تقييم | حقوق المعاشرين | أجمالي |
|-----------|-----------|---------------------|----------------------|----------------|--------|
| ٣٤٤,٠٠٠ | ١١٩,٨٥٨ | {٢٠,١٦٢} | {٢٠,١٦٢} | ١١٧,٩٩١ | ٤١٢ |
| - | {٧٣٦} | - | {٧٣٦} | {٧٣٦} | ٤١٣ |
| - | {٧٣٦} | - | {٧٣٦} | {٧٣٦} | ٤١٤ |
| - | {٧٣٦} | - | {٧٣٦} | {٧٣٦} | ٤١٥ |
| ٣٤٤,٠٠٠ | {٢٠,١٦٢} | - | {٢٠,١٦٢} | ١١٩,٨٥٨ | ٤١٦ |

الرسيد في نهاية الفترة (مراجعه)

(جومالي الإيجار الشامل للترة

الرسيد في نهاية العاملة لاملايات المطالبة بيع
ساري خمسة عشرة فترة التصويت إلى المعاشرين
بمالي الإيجار الشامل الفترة التصويت إلى المعاشرين
نفعمن رأس المال
الركا ومحرية اللحل
الرسيد في نهاية الفترة (غير مراجعه)

٤١٧

الرئيس التنفيذي

النحيري ابراهيم

كاظم

بيان الإيداعات الموجزة من ١ إلى ١٦ جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأردنية الموجزة

عاصم

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التكفلات النقدية الأولية الموجزة (غير المراجعة)
للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو

الدررال سعودي
٢٠١٧ ٢٠١٨ إضافات

| التكفلات النقدية من الأنشطة التشغيلية | | |
|---|--|--|
| صافي (خسارة) الفترة | | |
| تعديلات للبود غير النقدية | | |
| استهلاكات الممتلكات والمعدات | | |
| مخصص نيون مشترك في تحصيلها | | |
| مخصص مكافأة نهاية الخدمة | | |
| التغيرات في الموجودات والأصول التشغيلية | | |
| أقساط تأمين وضم معيدي ثأمين مدينة صافي | | |
| حصة معيدي التأمين من الأصلية غير المكتسبة | | |
| حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية | | |
| حصة معيدي التأمين من المطالبات المتقدمة غير المبلغ عنها | | |
| تكلف اكتتاب مؤهلة | | |
| مبالغ متحركة من جهة ذات علاقة | | |
| مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى | | |
| مطالبات مستحقة لحملة الوثائق | | |
| داللون ومساريف مستحقة ومطلوبات أخرى | | |
| ضم معيدي التأمين دائنة | | |
| أقساط تأمين غير مكتسبة | | |
| عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة | | |
| مطالبات تحت التسوية | | |
| مطالبات متقدمة غير المبلغ عنها | | |
| احتياطي عجز الأسطول تأمين | | |
| احتياطيات أخرى | | |
| مكافأة نهاية الخدمة المتقدمة | | |
| ركبة مدفوعة | | |
| صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية | | |

| التكفلات النقدية من الأنشطة الاستثمارية | | |
|--|--|--|
| ودائع لأجل، صافي | | |
| إيداعات استثمارات | | |
| إضافات ممتلكات ومعدات | | |
| صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية | | |

| التكفلات النقدية من الأنشطة التمويلية | | |
|--|--|--|
| وديعة نظرية | | |
| صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية | | |
| صافي التغير في النقدية وما في حكمها | | |

| النقدية وما في حكمها، بداية الفترة | | |
|------------------------------------|--|--|
| النقدية وما في حكمها، نهاية الفترة | | |
| معلومات غير نقدية | | |
| تحفيض رأس المال | | |

تحفيض الخسائر المتراكمة
صافي التغير في القيمة العادلة لاستثمارات المتاحة للبيع

المدين العالمي

الرئيس التنفيذي

تشكل الإضافات المرفقة من ١ إلى ١٩ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

مكتبة

١- عام

شركة أمانة للتأمين التعاوني ("الشركة") - شركة مساهمة سعودية مسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ٢٠١٠٢٨٨٧١١ بتاريخ ١٠ جمادى الآخر ١٤٣١هـ (الموافق ٢٤ مايو ٢٠١٠). إن عنوان المكتب المسجل الشركة هو من بـ ٢٧٩٨٦ ، الرياض ١١٤٢٧ ، المملكة العربية السعودية. تتمثل أهداف الشركة في مراقبة أعمال التأمين بما يتناسب مع عدد الأشخاص والأنظمة المتباينة في المملكة العربية السعودية.

تغطي هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الفترة من ١ يناير ٢٠١٨ حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٨.

قامت الشركة بتعديل النظام الأساسي بما يتماشى مع تعديلات نظام الشركات السعودي الصادر في ١٤٣٧هـ الموافق ٢٠١٥.

٢- أحداث هامة

١- وثائق التأمين الصحي

استلمت الشركة تعليمات من مجلس الضمان الصحي التعاوني في الخطاب رقم ٢٣٥٣١/١٦٦٦ المؤرخ ٢ يونيو ٢٠١٦ والتي تضمن قرار معايير ونوع مجلس الضمان الصحي التعاوني إيقاف الشركة من صلاحية إصدار وثائق التأمين الصحي على نظام إصدار الوثائق المطور للضمان الصحي لأساليب الراوية في القرار، وذلك اعتباراً من تاريخ الخطاب وحتى تصحيح الشركة أوضاعها بالكامل وتحديث ترتيب كافة أعمالها في الضمان الصحي التعاوني حسب النظام واللائحة التنفيذية وما جاء بها مع أعطاء الشركة مهلة ٦٠ يوماً من تاريخ الخطاب لتقديم كافة الإصلاحات الحقيقة.

وتقضي الشركة بتاريخ ٢٦ يونيو ٢٠١٦ بتنظيم على القرار أعلاه لديوان المظالم في الرياض متضمناً طلب إلغاء قرار إيقاف الشركة عن إصدار وثائق التأمين الصحي المشار إليه والحق بالتنظيم طلب عاجل برغبة تنفيذ القرار، وتم بعد عدة جلسات حضرها الطرفان والتي انتهت بصدر قرار قابل للاعتراض من ديوان المظالم بتاريخ ٢٠١٧/٥/٢٠ يصل على رفض التنظيم المقدم من الشركة على قرار مجلس الضمان الصحي التعاوني بإيقاف الشركة من صلاحية إصدار وثائق التأمين الصحي على نظام إصدار الوثائق المطور للضمان الصحي.

كما استلمت الشركة في ٢٠١٧/٥/٢٢ قرار لجنة النظر في مخالفات أحكام نظام الضمان الصحي التعاوني ولائحة التنفيذية الصادرة في القضية رقم (٣٧٦) والمتعلقة ضد الشركة من الأمانة العامة لمجلس الضمان الصحي التعاوني بشأن مخالفات الشركة لأحكام الوثيقة التأمينية ولأحكام المادة (٢٦) والمادة (٩١) والمادة (٧٧/٤) من اللائحة التنفيذية لنظام الضمان الصحي التعاوني والذي يتضمن على إلزم الشركة بدفع مبلغ وقدرة ١٢٣٤٣,٥٠٠ ريال سعودي (إيصالات ١٦ ، ١٣ ، ١٢ ، ١١)، علماً بأنه يجوز للشركة للتنظيم من القرار أمام ديوان المظالم خلال ستين يوم من تاريخ إسلام القرار، وقد قالت الشركة بالاعتراض على القرار أمام ديوان المظالم بتاريخ ٢٠١٨/٥/٢٢ ، ٢٠١٧/٥/١٩ ، ١٤٣٨/٧/٢٢ وقد صدر حكم من ديوان المظالم بتاريخ ٢٠١٨/١/٨ هـ الموافق ١٤٣٩/٤/٢١ برد الدعوى المقامة من الشركة وتم الاستئناف على الحكم من جانب الشركة بتاريخ ٢٠١٨/٢/٢٠ ولا تزال الشركة في انتظار الرد من جانب ديوان المظالم.

وقد استلمت الشركة بتاريخ ١٤٣٨/٧/٢٧ (الموافق ٢٤ ابريل ٢٠١٧) خطاب من مجلس الضمان الصحي التعاوني يفيد باعتماد معايير ونوع مجلس الضمان الصحي التعاوني بالقرار الإداري رقم (٣٥٣١/٩٤٨) بتاريخ ٢٠١٨/٥/٢٧ هـ القاضي بإعادة فتح نظام إصدار الوثائق المطور للضمان الصحي التعاوني لإصدار وثائق التأمين الصحي.

استلمت الشركة بتاريخ ١١ ذو القعدة ١٤٣٩هـ (الموافق ٢٥ يونيو ٢٠١٨) قرار محكمة الاستئناف الإدارية بديوان المظالم في الاستئناف المقدم من الشركة، حيث صدر القرار بتأييد الحكم الصادر بالمحكمة الإدارية والقاضي برفض الدعوى.

٣- رأس مال الشركة

لوصي مجلس إدارة الشركة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ٦ سبتمبر ٢٠١٦ بتفويض رأس مال الشركة من ٣٢٠ مليون ريال مقسم إلى ٣٢ مليون سهم إلى ١٤ مليون سهم بعد التفويض، كما لوصي مجلس إدارة الشركة بعد الانتهاء من عملية تفويض رأس المال بزيادة رأس مال الشركة من خلال طرح أسهم حقوق أولوية بقيمة ١٠٠ مليون ريال، وسيتم تحديد سعر الطرح وعدد الأسهم المطروحة للاكتتاب من خلال الجمعية العامة غير العادية ، وتحدد الشركة من رفع رأس المال إلى تغطية نمو النشاط المستقبلي للشركة.

٢ - احداث هامة (النهاية)

وقد كانت الشركة في ٢٦ سبتمبر ٢٠١٦ ي تقديم ملف طلب الموافقة على خفض رأس مال الشركة إلى مؤسسة النقد العربي السعودي، واستلمت الشركة في ٢٧ أكتوبر ٢٠١٦ موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي على خفض الشركة رأس مالها بمقدار ١٨٠ مليون ريال بحيث يصبح رأس مال الشركة بعد التخفيض ١٤٠ مليون ريال على أن تستوفى الشركة متطلبات الجهات الرسمية الأخرى والتتأكد من عدم مخالفة خفض رأس المال للأنظمة واللوائح ذات العلاقة، وقد تقدمت الشركة بتاريخ ١٢ ديسمبر ٢٠١٦ إلى هيئة السوق المالية السعودية بطلب تخفيض رأس المال، وتم الحصول على موافقة هيئة السوق المالية بتاريخ ٢٥ ديسمبر ٢٠١٦ على تخفيض رأس المال على أن يتم الحصول على موافقة الجمعية العامة غير العادية والنهاء الاجراءات الضرورية طبقاً للوائح والأنظمة المعمول بها في هذا الشأن، وقد حصلت الشركة على موافقة الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ٢٩/٣/٢٠١٧ على تخفيض رأس المال على النحو المنكرو أعلاه.

كما للشركة يوم الاثنين ٢٠١٨ الموافق ٢٠١٧ نوفمبر تقديم ملف طلب الموافقة على زيادة رأس المال إلى موسمية النقد العربي السعودي، وإمتنعت الشركة قرار موسسة النقد العربي السعودي في خطابها رقم ٣٦٦٠٠٠٣٩١٠٠٠٣١٦٠ بتاريخ ١٨-٠٣-١٤٣٩هـ الموافق ٢٠١٧ ديسمبر ٢٠١٨ والذي ينص على عدم صياغة موسسة النقد العربي السعودي المبنية على زيادة الشركة رأس مالها بمقدار ١٠٠ مليون ريال بحيث يصبح رأس مال الشركة بعد الزيادة ٤٠٠ مليون ريال وأن موافقة الموسسة المبنية على هيئة بتزويدتها بتمهيد غير متزود وغير قادر للإبقاء من قبل متزود مرخص على تغطية كامل الإكتتاب في حقوق الأولوية زيادة رأس المال.

كما للشركة يوم الثلاثاء ٢٠١٨ مارس بتاريخ ٢٠١٨ مارس ٢٠١٨ الموافق ٢٠١٧ فبراير تقديم ملف طلب الموافقة على زيادة رأس المال إلى موسمية النقد العربي السعودي، وإمتنعت الشركة قرار موسسة النقد العربي السعودي في خطابها رقم ٣٦٦٠٠٠٣٩١٠٠٠٣١٦٠ بتاريخ ١٨-٠٣-١٤٣٩هـ الموافق ٢٠١٧ ديسمبر ٢٠١٨ والذي ينص على عدم صياغة موسسة النقد العربي السعودي المبنية على زيادة الشركة رأس مالها بمقدار ١٠٠ مليون ريال بحيث يصبح رأس مال الشركة بعد الزيادة ٤٠٠ مليون ريال وأن موافقة الموسسة المبنية على هيئة بتزويدتها بتمهيد غير متزود وغير قادر للإبقاء من قبل متزود مرخص على تغطية كامل الإكتتاب في حقوق الأولوية زيادة رأس المال.

كما للشركة يوم الثلاثاء ٢٠١٨ مارس بتاريخ ٢٠١٨ مارس ٢٠١٨ الموافق ٢٠١٧ فبراير تقديم ملف طلب الموافقة على زيادة رأس المال إلى موسمية النقد العربي السعودي، وإمتنعت الشركة قرار موسسة النقد العربي السعودي في خطابها رقم ٣٦٦٠٠٠٣٩١٠٠٠٣١٦٠ بتاريخ ١٨-٠٣-١٤٣٩هـ الموافق ٢٠١٧ ديسمبر ٢٠١٨ والذي ينص على عدم صياغة موسسة النقد العربي السعودي المبنية على زيادة الشركة رأس مالها بمقدار ١٠٠ مليون ريال بحيث يصبح رأس مال الشركة بعد الزيادة ٤٠٠ مليون ريال وأن موافقة الموسسة المبنية على هيئة بتزويدتها بتمهيد غير متزود وغير قادر للإبقاء من قبل متزود مرخص على تغطية كامل الإكتتاب في حقوق الأولوية زيادة رأس المال.

٣- أسماء الأعداد

١-٣ العرض

تم إعداد الرؤان المالية الأولية الموجزة لفترة السنة أشهر ٢٠١٨ (الفترة)" وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم ٢٤ -
الخاص بالتقديرات المالية الأولية والمعدل بواسطة مؤسسة النقد العربي السعودي بخصوص المحاسبة عن الزكاة والدخل والتي تتطلب
تطبيق جميع المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية والصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولي (IASB) فيما عدا تطبيق معيار
المحاسبة الدولي رقم ١٢ - ضريبة الدخل وتصريرات المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية رقم ٢١ والمتعلقة بالمحاسبة عن الزكاة
وضريبة الدخل، أصدرت مؤسسة النقد العربي السعودي تعليم رقم (٢٨١٠٠٠٧٤٥١٩) بتاريخ ١١ أبريل ٢٠١٧ والتعديلات اللاحقة
من خلال بعض التوضيحات المتعلقة بالمحاسبة عن الزكاة وضريبة الدخل، مستثمر الشركة في استحقاق الزكاة والضريبة على أساس
ربع سنوي وسوف يتم الاعتراف بها في حقوق المساهمين مع الخسائر المتراكمة.

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة على أساس فرض الاستمرارية و مبدأ الكفاية التقاريرية، باستثناء الاستثمارات المتاحة للبيع والاستثمارات المحافظ عليها حتى تاريخ الاستحقاق، لم يتم عرض القوائم المالية الأولية الموجزة باستخدام تصنيف المتداولة وغير المتداولة. ومع ذلك، فإن الأرصدة المالية بشكل عام تصنف كمتداولة: (النقدية وما في حكمها - الأصول تأمين ونعم معيدي تأمين مدينة - حصة معروفي التأمين من الأصول غير المكتسبة - حصة معيدي التأمين من المطالبات المتذكدة غير المبلغ عنها - تكاليف إنتاج مجلة - مبالغ مستحقة من جهة ذات علاقة - مصاريف مدفوعة مقدماً و موجودات أخرى - مطالبات مستحقة لعملة الوثائق - ثانون و مصاريف مستحقة و مطالبات أخرى - نعم معيدي التأمين - أصول تأمين غير مكتسبة - عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة - مطالبات تحت التسوية - مطالبات متذكدة غير المبلغ عنها - إيجابيات غير اقتصاديات التأمين - إيجابيات إستحقاق إعادة تأمين - إيجابيات تسوية خسائر مطالبات غير موزعة - توزيعات الفائض المستحقة - ركيزة و ضرورة دخل مستحقة)، والأرصدة المالية بشكل عام تصنف كغير متداولة (ودائع لأجل - ممتلكات ومعدات، صنافي - وديمة نظامية - عوائد استثمار الوديعة النظامية - مخصص مكللة نهاية الخدمة).

وقد تمتلكت أنظمة التأمين في المملكة العربية السعودية ، على الشركة أن تحفظ بمحاسن ملخصة لكل من عمليات التأمين و عمليات المساهمين وعرض التوازن المالية بناءً على ذلك. يتم تسجيل الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصاريف الخاصة بكل نشاط في الحسابات الخاصة بذلك النشاط إن أمكن توزيع المصادر للأعمال المشتركة يتم تحديدها واعتمدها من قبل إدارة الشركة ومجدهم الإدارية

٣- أنس الإعداد (نسمة)

١-٣ أنس العرض (نسمة)

إن قائمة المركز المالي الأولية الموجزة وقوائم الدخل والدخل الشامل والندفقات النقدية الأولية الموجزة والمعروضة في الصفحات من ٢ إلى ٦ بالمعلومات المالية الأولية الموجزة، حيث قدمت معلومات مالية تكميلية حتى توافق مع متطلبات القواعد الإرشادية المصدرة من اللوائح التنفيذية لمؤسسة النقد العربي السعودي، والتي تتطلب بفضل واضح بين الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصاريف لعمليات التأمين و عمليات المساهمين. وطبقاً لذلك، فإن قائمة المركز المالي الأولية الموجزة وقوائم الدخل والنفقات الشاملة والنديفات النقدية الأولية الموجزة المشار إليها أعلاه، تعكس فقط الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصاريف والأرباح أو الخسائر الشاملة لعمليات الشركة بها.

عند إعداد المعلومات المالية على مستوى الشركة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية، يتم دمج أرصدة و معلمات صافي التأمين مع تلك الخاصة بعمليات المساهمين يتم حذف الأرصدة والمعلمات للعمليات المتداولة والأرباح والخسائر غير المدققة، إن وجدت بالكامل أثناء التحصين. إن السياسات المحاسبية المعتمدة لعمليات التأمين و عمليات المساهمين موحدة بالنسبة للمعلمات والأحداث المشابهة في ظروف مختلفة.

إن إدراج معلومات منفصلة لعمليات التأمين مع المعلومات المالية للشركة في قائمة المركز المالي الأولية الموجزة وقوائم الدخل والنفقات النقدية الأولية الموجزة، وكذلك بعض الملاحظات ذات الصلة بالمعلومات المالية تمثل إضافة لابصارات التكميلية السطوية كما هو مطلوب بموجب اللوائح التنفيذية.

لا تتضمن القوائم المالية الأولية الموجزة جميع المعلومات والابصارات المطلوبة لإعداد القوائم المالية السنوية، إذا يجب أن تقرأ جنباً إلى جنب مع القوائم المالية السنوية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧.

تم عرض القوائم المالية الأولية الموجزة بالريال سعودي، تم تزويق المبالغ لأقرب ألف ريال سعودي ما لم يذكر خلاف ذلك.

٤-٢ الأحكام المحاسبية الهامة والتقديرات والإفتراضات

يتطلب إعداد المعلومات المالية الأولية الموجزة من الإدارة بإصدار أحكام وتقديرات وإفتراضات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية وأرصدة الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصاريف. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

عند إعداد المعلومات المالية الأولية الموجزة، كانت الأحكام الهامة التي اتخذتها الإدارة في تطبيق السياسات المحاسبية للشركة والمصادر الرئيسية لعدم التأكيد من التقدير بما في ذلك سياسات إدارة المخاطر هي نفسها تلك المطبقة على المعلومات المالية السنوية كما في والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧.

٤-٣ موسمية العمليات

لا توجد تغيرات موسمية قد تؤثر على عمليات التأمين في الشركة.

٤- المعايير الجديدة ، والتعديلات على المعايير والتفسيرات

إن السياسات المحاسبية المتبعه في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة تتماشى مع تلك المتبعه في إعداد القوائم المالية السنوية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ ، باستثناء التالي:

تطبيق المعايير الجديدة والمعدلة للمعايير الحالية والمذكورة أدناه، حيث أنه ليس له أي تأثير مالي جوهري على القوائم المالية للشركة الأولية الموجزة غير المراجعة لهذه الفترة أو الفترة السابقة، ومن المتوقع أن لا يوجد أي تأثير جوهري على الفترات المستقبلية. تم إعادة تدوير بعض أرقام السنة السابقة بما يتناسب مع عرض الفترة الحالية:

تعديلات معايير المحاسبة الدولية "الإصلاح المبتدئ" والمطبق من ١ يناير ٢٠١٧.
تعديلات معيار المحاسبة الدولي (٧) "قائمة التدفقات النقدية" والمطبق للفترات السنوية وبداً من أو بعد ١ يناير ٢٠١٧، تتطلب إيضاحات تمكن مستخدمي القوائم المالية من تقييم التغييرات في الالتزامات الناتجة من الممارسات المالية متضمنة التغييرات الناتجة لكلا من التدفقات النقدية وغير النقدية.

المعايير الصادرة وغير سارية المفعول

بصفة على المعايير أعلاه، توضح أدناه بياناً بالمعايير والتفسيرات الصادرة والتي لم يسري مفعولها بعد حتى تاريخ إصدار القوائم المالية للشركة، تعتزم الشركة اتباع هذه المعايير (في حالة إنشائها على الشركة) عند مرورها بمحفوظها، فترت الشركة عدم التطبيق المبكر للتعديلات على المعايير الدولية الخاصة بالتأثيرات المالية التي تم نشرها ويعتبر على الشركة الالتزام بها في تواريخ مستقبلية.

المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (٩) – الأدوات المالية من المتوقع عدم تطبيق المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (٩)، لأن يؤثر في جزء مهم من الأصول المالية الحالية والمسندة كاستثمارات متاحة للبيع، بحيث يعاد تصفيتها بقيمتها العادلة في قائمة الدخل أو يقتصر المعدل على قائمة الدخل الشاملة الأخرى، بدلاً من الاتمام للأصول المالية والقيمة بالقيمة المطلقة ومتى أدى الدين سوف يتم تقييمه بالقيمة العادلة بحيث يتم الاعتراف بالتعديلات للقيمة العادلة ضمن قائمة الدخل الشاملة الأخرى، والتي من المتوقع أن تزيد طبقاً لعدم ملحوظة خسائر الاتمام المتوقعة، بينما على تطبيق المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية المعدل رقم (٤) "عقود التأمين" سوف يعاد تصنيف العديد من الأصول لتصنيف بالقيمة العادلة في قائمة الدخل أو كخسارة لخسار قيمة العادلة، تستمر الشركة في مرافق التقديم لمجلد معايير المحاسبة الدولية بخصوص من تعديل المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (٤)، والذي يقدم غاف موقت لتطبيق المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (٩) للشركات التي يكون شرطها الأساسي مرتبطة بالتأمين، تتوقع الشركة بأنه من المسوح لها استخدام الغاف الموقت وتتجه لتطبيق المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (٩) ل التاريخ لاحق، ولكن ليس بعد ١ يناير ٢٠٢١.

المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية (٤) – عقود التأمين ينطبق على جميع عقود التأمين تقريراً (بما في ذلك عقود إعادة التأمين) التي تصدرها المنشآة، وعقود إعادة التأمين التي تختفي بها المنشآة وعقود الاستئجار ذات ميزات الاكتتاب الاختيارية التي تصدرها، بشرط أن تقوم المنشآة أيضاً بإصدار عقود تأمين، تم إصدار المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٤ في سبتمبر ٢٠١٦ وينطبق على فترات التقارير السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠٢١.

المعايير الجديدة لو المساعدة المالية لا يتوقع أن يكون لها تأثير جوهري على القوائم المالية

المعيار التقرير المالي الدولي ١٥ الإيجارات من المعمول مع العملاء المعيار التقرير المالي الدولي ١٥ الإيجارات من المعمول مع العملاء يطبيق للفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير عام ٢٠١٨، المعيار الجديد يقسم مراحل تحديد الاعتراف بالإيجار إلى خمس مراحل ليتم تحديد مقدار الفترة للاعتراف، سيكون للمعيار تأثير جوهري في وقت وكيفية الاعتراف بالإيجار، حيث تختلف تقييمات التحكيم والاحتياطية تدريجياً أو تأمين الاعتراف بالإيجار.

المعيار التقرير المالي الدولي ١٦ التأجير

المعيار للتقرير المالي الدولي ١٦ التأجير يطبق للفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير عام ٢٠١٩ . المعيار الجديد ينافي تصنيف الواقع الإيجارات تحت المعيار الحالي ١٧ ويفرق بين تأجير تمويلي في قائمة المركز المالي و التأجير التشغيلي غير المدرج في قائمة المركز المالي، حيث يلزم المعيار ١٦ إدراج جميع عقود التأجير ضمن قائمة المركز المالي.

شركة أملة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

أضافات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) - تتمة
٦- النقية وما في حكمها

ت تكون النقية وما في حكمها المدرجة في كلية التدفقات النقية من الآتي:

| ٢٠١٧ ديسمبر ٣١ (مراجعة) | | ٢٠١٨ يونيو ٣٠ (غير مراجعة) | | ٢٠١٨ يونيو ٣٠ (غير مراجعة) | | ٢٠١٨ يونيو ٣٠ (غير مراجعة) | |
|----------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
| الإجمالي | التأمين المساهمين | الإجمالي | التأمين المساهمين | الإجمالي | التأمين المساهمين | الإجمالي | التأمين المساهمين |
| ألف ريال سعودي | | | | | | | |
| - | - | - | - | ٤١ | - | ٤١ | - |
| - | - | - | - | ٩٠,٠٠٠ | ٩٠,٠٠٠ | - | - |
| ٢٨,٨٦٣ | ٨,٧٢٥ | ٢٠,١٣٨ | ٥٣,١١٦ | ٢٤,٣٨٦ | ٣١,٧٢٠ | ٣١,٧٧١ | ١١٣,١٥٧ |
| ٢٨,٨٦٣ | ٨,٧٢٥ | ٢٠,١٣٨ | ٥٣,١١٦ | ٢٤,٣٨٦ | ٣١,٧٢٠ | ٣١,٧٧١ | ١١٣,١٥٧ |

إن الأرصدة لدى البنك مودعة لدى أطراف أخرى ذات تصنيف التأمين جيد.

إن القيمة الدفترية أعلاه تقارب بشكل معقول القيمة العادلة بتاريخ إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة.

يتم إيداع الودائع قصيرة الأجل لفترات تعامل أو تقل عن ثلاثة أشهر من تاريخ اقتناها الأصلي، ويتحقق منها نحن عمولات

معدل متوسط بنسبة ٥٪ سنويًا.

تودع الودائع قصيرة الأجل لدى أطراف أخرى ذات تصنيف التأمين جيد، إن القيمة الدفترية المتضخم عنها أعلاه تقارب القيمة العادلة بتاريخ قائمة المركز المالي الأولية.

٦- أقساط التأمين ونفقات التأمين المدينة، صافي

ت تكون أقساط التأمين ونفقات التأمين المدينة من الآتي:

| ٢٠١٧ ديسمبر ٣١ (مراجعة) | | ٢٠١٨ يونيو ٣٠ (مراجعة) | | ٢٠١٨ يونيو ٣٠ (غير مراجعة) | | ٢٠١٨ يونيو ٣٠ (غير مراجعة) | |
|----------------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
| الإجمالي | التأمين المساهمين | الإجمالي | التأمين المساهمين | الإجمالي | التأمين المساهمين | الإجمالي | التأمين المساهمين |
| ألف ريال سعودي | | | | | | | |
| ١٧,٧٢٧ | | ٤٨,٢٢٥ | | | | | |
| ٢١,٥٧ | | ٤٠,٤٦ | | | | | |
| ١,٣٣٦ | | ٣,٧٦٩ | | | | | |
| ٤٠,٥٧٠ | | ٤٩,٤٤٠ | | | | | |
| (٢٤,٢٧١) | | (٤٥,١٣١) | | | | | |
| ١٦,٢٩٩ | | ٤٤,١٩ | | | | | |

٧- استثمارات

ت تكون الاستثمارات من الآتي:

| ٢٠١٧ ديسمبر ٣١ (مراجعة) | | ٢٠١٨ يونيو ٣٠ (مراجعة) | | ٢٠١٨ يونيو ٣٠ (غير مراجعة) | | ٢٠١٨ يونيو ٣٠ (غير مراجعة) | |
|----------------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
| الإجمالي | التأمين المساهمين | الإجمالي | التأمين المساهمين | الإجمالي | التأمين المساهمين | الإجمالي | التأمين المساهمين |
| ألف ريال سعودي | | | | | | | |
| ٢١,٩٢٢ | ٢٠,٠٠٠ | ١,٩٢٣ | ٢٦,٤٣٨ | ٢٣,٥١٤ | ١,٩٢٣ | ١,٩٢٣ | ١,٩٢٣ |
| - | - | - | ٣٩,٠٨٥ | ٣٩,٠٨٥ | - | - | - |
| ٢١,٩٢٢ | ٢٠,٠٠٠ | ١,٩٢٣ | ٦٦,٤٩٣ | ٦٦,٣١٠ | ١,٩٢٣ | ١,٩٢٣ | ١,٩٢٣ |

شركة أهلية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) - تتمة

٧- استثمارات (تتمة)

تحتوى الاستثمارات حصة الشركة في رأس مال شركة نجم للخدمات التأمينية البالغة ١,٩٢٣ ألف ريال سعودي (٢٠١٧): ١,٩٢٣ ألف ريال سعودي والتي تظهر بالتكلفة لعدم وجود سوق نشطة أو وسائل أخرى موثق بها لقياس القيمة العادلة.

- تكون الاستثمارات من الآتي:

| 操業の会員 | | | |
|----------------|--|-----------------|----------------|
| ألف ريال سعودي | | ٢٠١٨ برونزية ٣٠ | ٢٠١٧ ديسمبر ٣١ |
| | | (غير مراجعة) | (مراجعة) |
| - | | ٣٩,٠٤٦ | |
| ٢٠,٠٠٠ | | ٢٠,٠٠٠ | |
| - | | ٣,٥٥٤ | |
| ٢٠,٠٠٠ | | ٦٤,٥٠٠ | |

استثمارات محلية (متدولة)
استثمارات محلية (غير متدولة)
استثمارات أجنبية (متدولة)
الرصيد الختامي

- إن حركة الاستثمارات كالتالي:

| ألف ريال سعودي | | | |
|----------------|--|-----------------|----------|
| ٢٠١٧ ديسمبر ٣١ | | ٢٠١٨ برونزية ٣٠ | |
| | | (غير مراجعة) | (مراجعة) |
| ٤٣,٧٧٨ | | ٢١,٩٢٣ | |
| - | | ٤٤,٦٠٠ | |
| (١٩,٩٦٠) | | - | |
| (١,٨٩٥) | | - | |
| ٢١,٩٢٣ | | ٦٤,٥٢٣ | |

الرصيد الإلتاجري
الإسالة
الاستعادات
التغير في القيمة العادلة للإستثمارات
الرصيد الختامي

٨- المخصصات الفنية

٨.١ صافي المطالبات تحت التسوية والمخصصات الأخرى
يتكون صافي المطالبات تحت التسوية والمخصصات الأخرى من الآتي:

| ألف ريال سعودي | | | |
|----------------|--|-----------------|----------|
| ٢٠١٧ ديسمبر ٣١ | | ٢٠١٨ برونزية ٣٠ | |
| | | (غير مراجعة) | (مراجعة) |
| ٨٧,٦٧٢ | | ٨٨,٥٢٦ | |
| ٢٧,٣٢٣ | | ٢٣,٩٦١ | |
| ٥,٥١٦ | | ٥,٤٨٦ | |
| ١٢٠,٥١١ | | ١١٧,٩٧٦ | |
| (٦١,٣٤٧) | | (٦٠,٤١١) | |
| (١٢,٢٧٧) | | (١٣,١٣٤) | |
| (٧٣,٣٢٤) | | (٧٤,٠٤٨) | |
| ٤٦,٨٨٧ | | ٤٣,٥٣٠ | |

المطالبات تحت التسوية
مطالبات متقدمة غير المبلغ عنها
احتياطي عجز أقساط تأمين

يخصم:

- حصة مسعودي التأمين من المطالبات تحت التسوية
- حصة مسعودي التأمين من المطالبات المتقدمة غير المبلغ عنها

٨-٢ حركة الأقساط غير المكتسبة

- إن حركة الأقساط غير المكتسبة كالتالي:

| ٢٠١٧ ديسمبر ٣١ (مراجعة) | | | ٢٠١٨ يونيو ٣٠ (غير مراجعة) | | |
|----------------------------|-------------------|----------------|-------------------------------|-------------------|----------------|
| مودعي الصافي | أجمالي التأمين | ألف ريال سعودي | مودعي الصافي | أجمالي التأمين | ألف ريال سعودي |
| ٣٤,٠٢٨ | (٢٨,٨٩٠) | ٦٢,٥١٨ | ١٩,٥٦١ | (١٤,٨٤٦) | ٣٤,٤٠٧ |
| ٣٣,٣٩٩ | (٣٨,٥٦٨) | ٧١,٩٦٧ | ٤٢,٧٢٢ | (٢٨,٠٦٧) | ٧٠,٧٨٩ |
| (٤٧,٨٣٦) | (١٠٠,٤٧٨) | ٥٢,٦١٢ | (٢٢,٤٠٠) | (٤١,٦٥٠) | ١٩,٣٥٠ |
| ١٩,٥٦١ | (١٤,٨٤٦) | ٣٤,٤٠٧ | ٣٩,٨٨٣ | (٤٢,٦٦٣) | ٦٣,٥٤٦ |

٩- الالتزامات والتعهدات

(أ) تتكون الالتزامات والتعهدات من الآتي:

| عمليات التأمين | الف ريال سعودي | ٢٠١٨ يونيو ٣٠ (مراجعة) | خطاب ضمان |
|----------------|----------------|---------------------------|---|
| | | ١١,٧٧٧ | الالتزامات بموجب عقود الإيجارات التشغيلية |
| | | ٢,٤٠٩ | الإجمالي |
| | | ١٤,١٨٦ | ١٣,٧٦٤ |

ب) الدعاوى القضائية والأنظمة

تعمل الشركة في مجال التأمين، وهي عرضة لدعوى قضائية عليها خلال دورة أعمالها العادية. في حين أنه من غير العملي التبرير أو معرفة المحصلة النهائية لكافة الدعاوى القضائية، تعتقد الإدارة بأنه لن يكون لهذه الدعاوى (بما في ذلك القضائية) أي أثر جوهري على نتائج الشركة أو مركزها المالي. لا يوجد لدى الشركة أي دعوى قضائية جوهرية بتاريخ إعداد القوائم المالية الأولية.

١٠- القيمة العادلة للأدوات المالية

القيمة العادلة هي القيمة التي سوف يتم استلامها من بيع أصل أو دفعها لتحويل التزام في معاملة نظامية بين المشاركين في السوق في تاريخ القيد. يستند قياس القيمة العادلة على افتراض أن المعاملة تم بأحد الأمرين التاليين:-

- في السوق الرئيسي الذي يمكن الوصول إليه للموجودات والمطلوبات، أو

- في خارج السوق الرئيسي ، في السوق الأكثر ملائمة للوصول للموجودات والمطلوبات.

إن القيمة العادلة للأدوات المالية المعترف بها لا تختلف جوهرياً عن قيمتها الدفترية بهذه القوائم المالية الأولية المختصرة.

تستخدم الشركة المستويات التالية لتحديد القيمة العادلة للأدوات المالية والأقسام عنها:

المستوى الأول: الأسعار المتداولة في سوق نشط لنفس الأداة أو ما يطلقها التي يمكن للشركة الوصول إليها في تاريخ القيد؛

المستوى الثاني: الأسعار المتداولة في الأسواق المالية النشطة لموجودات ومطلوبات معينة أو طرق تقييم أخرى تحدد كافة مدخلاتها الهامة وفقاً لمعلومات السوق القابلة لللاحظة، و

المستوى الثالث: أساليب التقويم التي لم تحدد أي من مدخلاتها الهامة وفقاً لمعلومات السوق القابلة لللاحظة.

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) - تتمة
١٠- القيمة العادلة للأدوات المالية (تتمة)

١) القيمة الدفترية والقيمة العادلة

الجدول التالي يعرض القيمة الدفترية والقيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية متضمناً مستوياتهم بالترتيب الهرمي لقيمة العادلة للأدوات المالية.

* عمليات المساهمين

| القيمة العادلة | | | | | |
|----------------|----------------|----------------|---------------|-----------------|--|
| النحو الثاني | | | | | |
| الإجمالي | المستوى الثالث | المستوى الثاني | المستوى الأول | القيمة الدفترية | |
| ٣,٥١٥ | - | - | ٣,٥١٥ | ٣,٥١٥ | ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مراجعة) |
| ٢٠,٠٠٠ | - | ٢٠,٠٠٠ | - | ٢٠,٠٠٠ | استثمارات متاحة للبيع - أحدهم صناديق عقارية - صندوق مراقبة - الخبر |
| ٣٩,٠٨٥ | - | - | ٣٩,٠٨٥ | ٣٩,٠٨٥ | استثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق - صكوك |
| ٦٢,٩٠٠ | - | ٥٩,٠٨٥ | ٣,٥١٥ | ٦٢,٦٠٠ | |

| القيمة العادلة | | | | | |
|----------------|----------------|----------------|---------------|-----------------|---|
| النحو الثاني | | | | | |
| الإجمالي | المستوى الثالث | المستوى الثاني | المستوى الأول | القيمة الدفترية | |
| ٢٠,٠٠٠ | - | ٢٠,٠٠٠ | - | ٢٠,٠٠٠ | ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مراجعة) |
| ٢٠,٠٠٠ | - | ٢٠,٠٠٠ | - | ٢٠,٠٠٠ | استثمارات متاحة للبيع - صندوق مراقبة - الخبر |

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨، لم يكن هناك تحويلات بين المستوى الأول والثاني من قياسات القيمة العادلة، وكذلك لم يحدث تحويلات إلى أو من المستوى الثالث من قياسات القيمة العادلة.

١١- التقارير القطاعية

يتم تحديد قطاعات التشغيل على أساس التقارير الداخلية حول مكونات الشركة التي يتم مراجعتها بانتظام من قبل مجلس إدارة الشركة لوظيفتها كصنع القرار التشغيلي من أجل تخصيص الموارد للقطاعات وتقدير أدائها.

تم المعاملات بين القطاعات التشغيلية وفقاً للشروط والأحكام التجارية العادلة. تقاد إيرادات الأطراف الخارجية العميلة لمجلس إدارة الشركة بطريقة توافق مع ذلك في قائمة الدخل الأولية المختصرة. تتكون موجودات ومطلوبات القطاعات من الموجودات والمطلوبات التشغيلية.

لم تطرأ أي تغيرات على أسس التقييم أو أسس القياس لأرباح أو خسائر القطاعات منذ ٣١ ديسمبر ٢٠١٧.

لا تتضمن موجودات القطاعات الممتلكات والمعدات، والمصاريف المدفوعة مقدماً والموجودات الأخرى، والإستثمارات، والودائع لاجل، والتقدمة وما في حكمها، والوديعة النظامية، وعوائد الوديعة النظامية، وبالتالي تم إدراجها ضمن الموجودات غير الموزعة.

لا تتضمن مطلوبات القطاعات مخصص مكافأة نهاية الخدمة، و داللون و مصاريف مستحقة والمطلوبات الأخرى، و مخصصات أخرى، وتوزيعات الفائض المستحقة، وخسارة إكتوارية لبرامج محددة المزايا، و زكاة و ضريبة دخل مستحقة، و عوائد استثمار الوديعة النظامية، وبالتالي تم إدراجهم ضمن الالتزامات غير الموزعة.

لم يتم توزيع المصاريف العمومية والإدارية بوتقة العمولة، والإيرادات الأخرى لعمليات التأمين ضمن القطاعات المختلفة.

يتم الإبلاغ عن الموجودات والمطلوبات غير الموزعة إلى صاحب القرار ويتم مراجعتها على أساس مركزي.

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة معمودية)

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) - تتمة
11- التقارير القطاعية (تتمة)

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مراجعة)

| النطاقات التشغيلية | الصافي | المركيات | غير موزعة | المجموع | عمليات التأمين | | | المساهمين | الإجمالي | عمليات |
|---|---------|----------|-----------|---------|----------------|-----------|-------------------|-----------|----------|--------|
| | | | | | غير موزعة | غير موزعة | الممتلكات والأخرى | | | |
| موجودات | | | | | | | | | | |
| التجارية وما في حكمها | | | | | | | | | | |
| الأساطيل تأمين وضم ميداني تأمين | | | | | | | | | | |
| مدينة، صافي | | | | | | | | | | |
| حصة ميداني التأمين من الأسطول | | | | | | | | | | |
| غير المكتسبة | | | | | | | | | | |
| حصة ميداني التأمين من المطالبات تحت التسوية | | | | | | | | | | |
| حصة ميداني التأمين من المطالبات المتقدمة غير المبلغ عليها | | | | | | | | | | |
| نقاليف اكتتاب موجلة | | | | | | | | | | |
| بيان مسحقة من جهات ذات علاقة | | | | | | | | | | |
| استشارات | | | | | | | | | | |
| موجودات غير موزعة | | | | | | | | | | |
| مطابقات | | | | | | | | | | |
| مطالبات مستحقة لحملة الوثائق | | | | | | | | | | |
| ضم ميداني التأمين | | | | | | | | | | |
| الأساطيل تأمين غير مكتسبة | | | | | | | | | | |
| عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة | | | | | | | | | | |
| مطالبات تحت التسوية | | | | | | | | | | |
| مطالبات متقدمة غير مبلغ عنها | | | | | | | | | | |
| إنبارطن عجز أساطيل التأمين | | | | | | | | | | |
| الإيجارابلطات الأخرى | | | | | | | | | | |
| مطالبات غير موزعة | | | | | | | | | | |
| حقوق المساهمين | | | | | | | | | | |
| ٦,٣٨٨ | - | ٦,٣٨٨ | - | ١,٧٨٩ | ٤,٧٠١ | ٣٩ | | | | |
| ٢٦,٣٥١ | - | ٢٦,٣٥١ | ٢٦,٣٥١ | - | - | - | | | | |
| ٦٢,٩١٦ | - | ٦٢,٩١٦ | - | ٢٠,٣٨١ | ٧,٧١٥ | ٣٢,٦١٧ | | | | |
| ١,٣٩٢ | - | ١,٣٩٢ | - | ١,٣٩٢ | - | - | | | | |
| ٨٨,٨٩٨ | - | ٨٨,٨٩٨ | - | ٢٨,٢٩٥ | ١١,٠٨١ | ١٠,١٢٦ | | | | |
| ٢٣,٩٦٤ | - | ٢٣,٩٦٤ | - | ٨,٨٣٩ | ٧,٠٣٤ | ٨,١١١ | | | | |
| ٩,٤٨٦ | - | ٩,٤٨٦ | ٤٨٣ | ٤ | ٤,٩٩١ | ٢,٢١٠ | | | | |
| ٦٣٢ | - | ٦٣٢ | ٦٣ | ٦٣ | ٢٢ | ٢٤٢ | | | | |
| ١٨٨,٤٢١ | ١٠٢,٤١٠ | ٨٦,٥٦ | ٨٦,٥٦ | - | - | - | | | | |
| ٣٧٤,٣١٢ | ١٠٩,٤١٠ | ٧٧١,٧٩٧ | ٧٧١,٧٩٧ | ٨٢,١٥٤ | ٧٠,٢٩٠ | ٦٢,٨٨٠ | ٥٦,٥٣٨ | | | |
| ١٠٩,٤١٢ | ١٠٩,٤١٢ | - | - | - | - | - | | | | |
| ٤٨٤,١٢٦ | ٧١٢,٣٢١ | ٧٧١,٧٩٧ | ٧٧١,٧٩٧ | ٨٢,١٥٤ | ٧٠,٢٩٠ | ٦٢,٨٨٠ | ٥٦,٥٣٨ | | | |

شركة أهلية للتأمين التعاوني
(شركة معاهمة سعودية)

بيانات حول القوائم المالية الأولية للموجزة (غير المراجعة) - نسخة
11- التأمينات القطاعية (نسمة)

كما في 31 ديسمبر ٢٠١٧ (مراجعة)

| النوع | النوع | بيانات التأمين | | | | | | النوع |
|---------|---|----------------|-----------|---------|---------|-----------|---------|----------|
| | | الإجمالي | المساهمين | صلوات | المجموع | النسلات | الصحي | |
| | | | | | | غير موزعة | والآخرى | المركيات |
| | | | | | | | | |
| موارد | النقدية وما في حكمها | ٢٨,٦٦٣ | ٨,٧٩٤ | ٢٠,١٣٨ | ٢٠,١٣٨ | - | - | - |
| | الأساطيل تأمين وضم معيدي تأمين | ١٦,٢٩٦ | - | ١٦,٢٩٦ | ٢,٦٧٣ | ٢,٣٠٠ | ٥,٩٦٠ | ٥,٣٦٦ |
| | مدينـة صافـي | ١٦,٨٤٦ | ١٦,٨٤٦ | - | - | ٣,٣٠٨ | ٣,٣٢٥ | ٧,٩٩٣ |
| | حصة معيدي التأمين من الأساطيل غير المكتسبة | ٢١,٣١٧ | ٢١,٣١٧ | - | - | ٢٩,٠٢٨ | ٢١,٣٢٠ | ٩٣٩ |
| | حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية | ٢٢,٢٧٧ | ٢٢,٢٧٧ | - | - | ٦,٦٨٠ | ٤,٥٩٨ | ٩٩٩ |
| | حصة معيدي التأمين من المطالبات التكبدية غير مبلغ عنها | ٢,٤٣٨ | ٢,٤٣٨ | - | - | ٢١٩ | ٦١١ | ١,٦٣٥ |
| | مطالـبـاتـاتـ مـوقـلـةـ | ١,٥١٢ | ١,٥١٢ | - | - | ٧٩٥ | ٦٦٩ | ٤٨ |
| | مطالـبـاتـاتـاتـ مـوقـلـةـ | ٢١,٩٣٢ | ٢١,٩٣٢ | ١,٩٣٢ | ١,٩٣٢ | - | - | - |
| | استثمارات | ٢٨,٠٣٠ | ٢٨,٠٣٠ | ٩٨,٤٠١ | ٩٨,٤٠١ | - | - | - |
| موارد | موارد غير موزعة | ٢٣٩,٥٥٥ | ٢٣٩,٥٥٥ | ٢٣٩,٥٥٥ | ٢٣٩,٥٥٥ | ٢٣٩,٥٥٥ | ٢٣٩,٥٥٥ | ٢٣٩,٥٥٥ |
| مطلوبات | مطلوبات مستحقة لصلة الوالق | ٧,٧٠٣ | - | ٧,٧٠٣ | - | ١,٢٨٣ | ٦,٠٣٠ | ٣٩٠ |
| | ضم معيدي التأمين | ١٧,٠٥٨ | - | ١٧,٠٥٨ | ١٧,٠٥٨ | - | - | - |
| | الأساطيل تأمين غير مكتسبة | ٢٤,٤٠٧ | - | ٢٤,٤٠٧ | - | ٥,٢٩٦ | ٨,٥٣٤ | ٢٠,٣٨١ |
| | مطلوبات إعادة تأمين غير مكتسبة | ١,٥٠٤ | - | ١,٥٠٤ | - | ٧٧٩ | ٧٧٥ | - |
| | مطلوبات تحت التسوية | ٤٧,٦٧٧ | - | ٤٧,٦٧٧ | - | ٤٠,٤٦٠ | ٤٠,٤٦٠ | ٧,١٥٦ |
| | مطلوبات متقدمة غير مبلغ عنها | ٢٧,٣٢٣ | - | ٢٧,٣٢٣ | - | ٧,٩٢٢ | ١٢,٠٥٧ | ٧,٣٢٢ |
| | احتياطي غير لأساطيل التأمين | ٥,٥١٦ | - | ٥,٥١٦ | - | ١٤٧ | ٢,٣٥٤ | ٣,١٥٠ |
| | الاحتياطيات الأخرى | ٩٨٩ | - | ٩٨٩ | - | ٢٩٢ | ٤٤٢ | ٢٥٥ |
| | مطلوبات غير موزعة | ٢٤٠,١٥١ | ٢٤٠,١٥١ | ٥٢,٠٣٩ | ٥٢,٠٣٩ | - | - | - |
| | حقوق المساهمين | ٢٣٩,٣٢٣ | ٢٣٩,٣٢٣ | ٢٣٩,٣٢٣ | ٢٣٩,٣٢٣ | ٥٦,٣٧٥ | ٧٥,١٩٨ | ٢٣,٥١١ |
| | | ١١٧,٢٢٣ | ١١٧,٢٢٣ | - | - | - | - | - |
| | | ٢٣٩,٥٥٥ | ٢٣٩,٥٥٥ | ٢٣٩,٥٥٥ | ٢٣٩,٥٥٥ | ٥٦,٣٧٥ | ٧٥,١٩٨ | ٢٣,٥١١ |

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) - تتمة
١١- التقارير الطاعنة (تتمة)

| لقدرة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٨ يونيو (غير المراجعة) | | | | | |
|--|-----------|---------|----------|---------------------------------------|--|
| ألف ريال سعودي | | | | | |
| المبالغات | | | | | |
| المجموع | غير موزعة | وأخرى | المرتبات | الصحي | الإيرادات |
| ٢٤,٧٥٠ | - | ٢,٦٣٤ | ٣,٤٤٤ | ٢٩,١٧٤ | اجمالي إيرادات التأمين المكتسبة - ميلاد |
| (٢١٧) | - | (٣١٧) | - | - | مساريف دامن الخسارة |
| (١٢,٣٩٢) | - | (١,٦٤٣) | - | (١١,٠٤٩) | صافي إيرادات التأمين المكتسبة |
| (٤٤٣) | - | (٦٣) | (٣٠) | - | التغير في إيرادات التأمين غير المكتسبة، صافي |
| ٢١,٣٩٨ | - | ٨١ | ٣,٠٩٤ | ٢٨,١٢٥ | صافي إيرادات التأمين المكتسبة |
| (٧,٢٤٠) | - | ٧٣ | (٤٢٢) | (٧,٦٠١) | صافلة إعادة تأمين مكتسبة |
| ١٣,٩٧٨ | - | ٧٨١ | ٣,٦٧٠ | ١٠,٣٢٢ | إيرادات أخرى |
| ٦١٥ | - | ٥٦٠ | ٨٥ | - | اجمالي الإيرادات |
| ٨٣١ | - | - | ٨٣١ | - | |
| ١٥,٤٦٧ | - | ١,٣٤٤ | ٣,٥٨٥ | ١٠,٣٢٤ | |
| | | | | | |
| ١٠,١٨٨ | - | ١٠٢ | ٣,٧٧٢ | ٦,٣١٣ | تكلفة ومساريف الإكتتاب |
| (٤,٤٨٠) | - | (٨٤) | (١,٩٧٣) | (٣,١٢٣) | اجمالي المطالبات المدفوعة |
| ٣,٧٠٨ | - | ١٨ | ٣,٠٠٠ | ٣,١٩٠ | حصة مديرى التأمين من المطالبات المدفوعة |
| (٤٣٥) | - | - | (٣,٦٩٤) | ٢,٤٤٩ | صافي المطالبات المدفوعة |
| (١,٧٩٩) | - | ١٧ | (٥٠١) | (١,٢٩٥) | التغير في المطالبات تحت التسوية، صافي |
| ٣,٦٧٤ | - | ٣٥ | (٦٩٥) | ١,٢٢٤ | التغير في المطالبات المكتسبة غير المبلغ عنها، صافي |
| (٧١١) | - | (٥٢) | (٢٧٩) | (٣٨٠) | صافي المطالبات المكتسبة |
| - | - | - | - | التغير في إحتياطي غير إيرادات التأمين | |
| ٣,٤٣٤ | - | ٢٦٥ | ٤٨٤ | ٦٦٥ | مساريف إدارة مطالبات مصلحي |
| ١,٠٦٦ | - | ١٥ | ٣٨ | ٦٢٣ | مساريف إكتتاب أخرى |
| ٥,٤٩٣ | - | ٢٦٢ | (٦٥٢) | ٥,٦٨٢ | اجمالي تكاليف ومساريف الإكتتاب |
| ١٠,٣٦٤ | - | ١,٠٨١ | ٤,٢٤١ | ٤,٨٤٢ | صافي ربح الإكتتاب |
| | | | | | |
| (٤٨٣) | (٧٨٣) | - | - | - | مصرفوفات تشغيل أخرى |
| (١١,٠٣٩) | (١١,٠٣٩) | - | - | - | مخصص دون مشترك في تحصيلها |
| ٨٦١ | ٨٦١ | - | - | - | مساريف إدارية وعمومية |
| (١٠,١٩١) | (١٠,١٩١) | - | - | - | دخل عمولة |
| (٢٣٠) | (١٠,١٩١) | ١,٠٨١ | ٤,٢٤١ | ٤,٨٤٢ | اجمالي مصرفوفات تشغيل أخرى |
| ٢٣٠ | - | - | - | - | صافي خسارة الفترة |
| - | - | - | - | - | تحمل المسئولية بعد تحمل المسئولية لعجز الفترة |

شركة أهلة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) - نصفية
11- التأمين القطاعي (نصفية)

للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ يونيو ٢٠١٧ (غير المراجعة)

| المجموع | غير موزعة | ألف ريال سعودي | المنتهى | المرجعات | الصافي |
|--|-----------|----------------|---------|----------|--------|
| ١٦,٤٣٠ | - | ٢,١٤٢ | ١٣,٤٩٩ | ٤٨٤ | |
| - | - | - | - | - | |
| (١٣٦) | - | (٥٩) | (٣٣٧) | - | |
| (٦,٣٧٣) | - | (٣,٣١٣) | (٧,٧٦١) | - | |
| (٤٤١) | - | (١٠٥) | (١١٩) | - | |
| ٦,٠٦٧ | - | ٣٦٦ | ٥,٣٨٦ | ٤٨٦ | |
| ٧,١٣٥ | - | ٩٩١ | ١,٧٦٥ | ٤,١٧٦ | |
| ١٣,٣٢٢ | - | ١,٣١٧ | ٦,٤١٧ | ٥,٤٦٨ | |
| ٢,٧١٣ | - | ٥٠٧ | ٢,٣٠٦ | - | |
| ٣,٩٠٨ | - | ٩٠ | ٢٧٠ | ٣,٥٤٨ | |
| ١٩,٨٥٣ | - | ٣,٩١٤ | ٨,٦٢٣ | ٩,٠١٦ | |
| الإيرادات | | | | | |
| إجمالي أقساط التأمين المكتبة - مدتها | | | | | |
| النصف (إعادة التأمين السنوية) | | | | | |
| - مطر | | | | | |
| - دولي | | | | | |
| مصاريف قائم الفسارة | | | | | |
| مالي أقساط التأمين المكتبة | | | | | |
| التغير في أقساط التأمين غير المكتبة، مالي | | | | | |
| مالي أقساط التأمين المكتبة | | | | | |
| حصة إعادة تأمين مكتبة | | | | | |
| غيرات أخرى | | | | | |
| إجمالي الإيرادات | | | | | |
| تكاليف ومصاريف الإكتتاب | | | | | |
| إجمالي المطالبات المتفوقة | | | | | |
| حصة معيدي التأمين من المطالبات المتفوقة | | | | | |
| مالي المطالبات المتفوقة | | | | | |
| التغير في المطالبات تحت التسوية، مالي | | | | | |
| التغير في المطالبات المكتبة غير الصالحة عليه، مالي | | | | | |
| مالي المطالبات المكتبة | | | | | |
| التغير في إحتياطي غير أقساط التأمين | | | | | |
| التغير في الاحتياطيات الأخرى | | | | | |
| مصاريف إدارة مطالبات مالي | | | | | |
| مصاريف إكتتاب آخر | | | | | |
| إجمالي تكاليف ومصاريف الإكتتاب | | | | | |
| مالي ربح الإكتتاب | | | | | |
| مصاريف تأمين آخر | | | | | |
| مخصص ديون متكرر في تحصيلها | | | | | |
| مصاريف إدارية وعمومية | | | | | |
| دخل حصة | | | | | |
| إجمالي مصاريف تأمين آخر | | | | | |
| مصاريف الفترة | | | | | |
| مالي خصارة الفترة | | | | | |
| تحصل المساهمين لميز الفترة | | | | | |
| مالي للنتجة بعد تحصل المساهمين لميز النتجة | | | | | |

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة معاونة سعودية)

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) - تتمة
11- التأمين الطاعنة (تتمة)

| لقرة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير المراجعة) | | | | | |
|--|-----------|---------|-----------|----------|---|
| النفاذ من التأمين الطاعنة (غير المراجعة) | | | | | |
| المجموع | غير موزعة | وأخرى | المركيبات | الصحي | |
| ٧٠,٧٨٩ | - | ٨,٧٧٤ | ٩,٣٨٧ | ٥٢,٦٦٧ | |
| (٨,٢٣١) | - | (٨,٢٣١) | - | - | |
| (٢١,٦٦١) | - | (١,٨٤٣) | - | (١٩,٩٦٣) | |
| (١,٨٤٣) | - | (١٨٣) | (١,٠١٤) | - | |
| ١٢,٧٢٢ | - | ١,٦٨٣ | ٨,٣٧٤ | ٣٢,٦٦٣ | |
| (٢٠,٣٣٤) | - | (٣٨٧) | (٤,٨٢٣) | (١٧,١٤٣) | |
| ٢٢,٣٩٠ | - | ١,٢٩٥ | ٢,٠٦٦ | ١٦,٠٣١ | |
| ١,٦٦٧ | - | ١,١٢٤ | ٦٢٧ | (٨٢) | |
| ٢,٠٦٦ | - | ٨٣٤ | ١,٢١٨ | - | |
| ٤٣,٣١٠ | - | ٣,٢٩٨ | ٧,٣٩١ | ١٨,١٥٨ | |
| | | | | | <u>الإيرادات</u> |
| | | | | | (مجموع إقاضط التأمين المكتبة - موثر) |
| | | | | | إقاضط إعادة التأمين المسددة |
| | | | | | - مطلي |
| | | | | | - دولي |
| | | | | | مصاريف فائض الخسارة |
| | | | | | مالي إقاضط التأمين المكتبة |
| | | | | | التغير في إقاضط التأمين غير المكتبة، سالى |
| | | | | | مالي إقاضط التأمين المكتبة |
| | | | | | حالة إعادة تأمين مكتبة |
| | | | | | إيرادات أخرى |
| | | | | | (مجموع الإيرادات) |
| | | | | | |
| | | | | | <u>تكلف و مصاريف الإكتتاب</u> |
| | | | | | (مجموع المطالبات المتفوقة) |
| | | | | | حصة معيدي التأمين من المطالبات المتفوقة |
| | | | | | مالي المطالبات المتفوقة |
| | | | | | التغير في المطالبات تحت التسوية، سالى |
| | | | | | التغير في المطالبات المكتبة غير المبلغ عنها، سالى |
| | | | | | مالي المطالبات المكتبة |
| | | | | | التغير في احتياطي غير إقاضط التأمين |
| | | | | | التغير في الاحتياطيات الأخرى |
| | | | | | مصاريف إدارة مطالبات، سالى |
| | | | | | مصاريف إكتتاب أخرى |
| | | | | | (مجموع تكلف و مصاريف الإكتتاب) |
| | | | | | مالي ربح الإكتتاب |
| | | | | | |
| | | | | | <u>مصرفولات تشغيل أخرى</u> |
| | | | | | مخصص ديون مشترك في تحصيلها |
| | | | | | مصاريف إدارية و عمومية |
| | | | | | دخل عمولة |
| | | | | | (مجموع مصرفولات تشغيل أخرى) |
| | | | | | |
| | | | | | <u>مالي خسارة القراءة</u> |
| | | | | | تحمل المساهمين لجوز القراءة |
| | | | | | مالي النتائج بعد تحمل المساهمين لجوز القراءة |
| | | | | | |

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

البيانات حول القوائم المالية الأولى الموجزة (غير المراجعة) - تتمة
١١- التقارير القطاعية (تتمة)

للفترة المنتهية في ٢٠ يونيو ٢٠١٧ (غير المراجعة)

الفريل سودي

الستوكات

| المجموع | غير موزعة | وأخرى | المركيات | المحس |
|---------|-----------|-------|----------|-------|
| ٣٩,٤٦٦ | - | ٤,٢٢٥ | ٣٤,٥٠١ | ٤٨٥ |

الإيرادات

إجمالي أقساط التأمين المكتسبة

أقساط إعادة التأمين المسددة:

- سطلي

- دولي

مصاريف لخاص الخسارة

صافي أقساط التأمين المكتسبة

التغير في أقساط التأمين غير المكتسبة، سطلي

صافي أقساط التأمين المكتسبة

صولة إعادة تأمين مكتسبة

إيرادات أخرى

إجمالي الإيرادات

تكاليف ومصاريف الكتاب

إجمالي المطالبات المدفوعة

حصة مجده التأمين من المطالبات المدفوعة

صافي المطالبات المدفوعة

التغير في المطالبات تحت التسوية، سطلي

التغير في المطالبات المكتسبة غير المبلغ عنها، سطلي

صافي المطالبات المكتسبة

التغير في إحتياطي عجز أقساط التأمين

التغير في الاحتياطيات الأخرى

مصاريف إدارة مطالبات سطلي

مصاريف كتاب آخر

إجمالي تكاليف ومصاريف الكتاب

صافي ربح الكتاب

مصاريف تحويل أخرى

مخصص ديون مشترك في تسييرها

مصاريف إدارية وعمومية

نخل صولة

إجمالي مصاريف تحويل أخرى

صافي خسارة الفترة

تحصل المساهمين لميز الفترة

صافي النتيجة بعد تحصل المساهمين لمجز الفترة

شركة إمارة للتأمين التعاوني
(شركة معاشرة سعودية)

ابحاث حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) - تتمة

١٢- المعاملات مع جهات ذات علاقة وأرصادهم

تتمثل الأطراف ذات العلاقة المسامعين الرئيسيين والمحورين وموظفي الإدارة العليا للشركة، و الشركات التي هم ملاكها الرئيسيون وأى شركات أخرى تخضع لتحكمها أو يتم التحكم بها بشكل مشترك أو لهم تأثير مؤثر بها يتم استخدام سياسات التسعير وشروط هذه المعلومات من قبل إدارة الشركة ومجلس الإدارة تقاضيل معاشرات الأطراف ذات العلاقة الرئيسية وأى صنفه كالآتي:

| مجموعة شركات الطوخي | |
|---------------------|----------|
| - اقتصاد تأمين | |
| - مطالبات مدفوعة | |
| | الاجمالي |
| YTD | ١,٤٣٤ |
| - | - |
| YTD | ١,٤٣٤ |
| TOTAL | ١,٧٨ |
| (١,٢٧٩) | (١,٢٧٩) |
| ١,٥١٤ | ٢,٧٠٤ |

يخصم : مخصص ديون مشترك في
تحصيلها
صافي أرصدة جهات ذات العلاقة

| الجهات ذات العلاقة | البيانات المالية | البيانات المالية | البيانات المالية | البيانات المالية |
|----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| الإجمالي | ٤,٢٧٣ | ٤٥ | (١,٤٤٤) | (١,١١٧) |
| المطالبات الطبيعية والغيري | ٤,٢٧٣ | ٤٥ | (١,٤٤٤) | (١,١١٧) |
| - انداب إدارية عن مراجعة | | | | |
| جورب مود | | | | |

تعريفات مفهومي الإدارات

| رواتب وبدلات أخرى | مكافأة نهاية الخدمة |
|--------------------------|--------------------------|
| ٢٠١٧ | ٢٠١٨ |
| ٣٠ يونية (غير مراجعة) | ٣٠ يونية (غير مراجعة) |
| الفريلان سعودي | |
| ٢,٣٥٦ | ١,٨٩٤ |
| ١٦٣ | ١٦١ |
| ٢,٣١٩ | ٢,٠٤٦ |

١٣- زكاة وضريبة دخل مستحقة

(أ) الحركة على الزكاة وضريبة الدخل المستحقة خلال الفترة / السنة

| ٢٠١٧ دسمبر ٣١ | ٢٠١٨ يونيو ٣٠ | (غير مراجعة) (مراجعة) |
|-----------------|---------------|--------------------------------|
| الف. ريال سعودي | | |
| ٧,٣٧٩ | ٩,١٤٩ | في بداية الفترة / السنة |
| ٣,٢٣٢ | ٤١٦ | مجانب خلال الفترة / السنة |
| (١,١٦٢) | (١,٢٢٠) | مسترد/مدفع خلال الفترة / السنة |
| ٦,١٤٧ | ٨,١٤٩ | في نهاية الفترة / السنة |

(ب) الزكاة وضريبة الدخل وضريبة الاستقطاع :

١- الزكاة وضريبة الدخل :

- * قدمت الشركة الإقرارات الزكوية عن جميع السنوات المنتهية حتى السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧، وعد مراجعة الهيئة لاقرارات الاعوام من ٢٠٠٩ وحتى ٢٠١١ قدمت باختصار فروق مجموعها ١١,٧٧٧,٤١٤ ريال سعودي بموجب الربط الوارد عن تلك الاعوام، وتم الاعتراض على تلك الفروق وصدر قرار اللجنة الاستئنافية برفض الاعتراض، وتم استئناف الاعتراض لدى اللجنة الاستئنافية وتم اصدار وتقديم حسان بنكي بالبالغ حسب متطلبات الاستئناف ولا زالت محل التداول.
- * استلمت الشركة في نهاية ابريل ٢٠١٨ ربوط زكوية وضريبة من هيئة الزكاة والدخل عن السنوات ٢٠١٢ وحتى ٢٠١٦ بفارق قدرها ١٤,٣٥١,١٧٧ ريال سعودي وقد اعتراضت الشركة على تلك الفروق ولازال الاعتراض محل التداول لدى الهيئة العامة للزكاة والدخل.

٢- ضريبة الاستقطاع :

- * قدمت الشركة الإقرارات الشهرية لضريبة الاستقطاع عن جميع الشهور حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٨.

٤- رأس المال

يبلغ رأس مال الشركة ١٤٠ مليون ريال سعودي ويتكون من ١٤ مليون سهم بقيمة اسمية قدرها ١٠ ريال سعودي للسهم الواحد (٢٠١٧ : ١٤٠ مليون ريال سعودي ويتكون من ١٤ مليون سهم بقيمة اسمية قدرها ١٠ ريال سعودي للسهم الواحد). بلغت ملكية المساهمين السعوديين في الشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ نسبة ٩٣,١١% و ٦,٨٩% للمساهمين غير سعوديين.

٥- إدارة رأس المال

تحدد الأهداف من قبل الشركة للحفاظ على نسب رأس مال جيدة من أجل دعم أهداف أصحابها وزيادة قيمة المساهمين. تدير الشركة متطلبات رأس مالها من خلال تقييم لوجه القصور بين مستويات رأس المال المصرح بها والمطلوبة على أساس منتظم. يتم إجراء تعديلات على مستويات رأس المال الحالية في ضوء التغيرات في ظروف السوق وخصائص مخاطر نشاطات الشركة والحفاظ على أو تعديل رأس المال، قد تقوم الشركة بتعديل الأرباح المدفوعة للمساهمين أو بإصدار أسهم.

ويرى مجلس الإدارة أن الشركة قد استطاعت بالكامل لمتطلبات رأس المال التي فرضت من الخارج خلال الفترة المالية المبلغ عنها.

٦- خسارة السهم

تم إحتساب خسارة السهم للفترة المنتهية في ٣١ يونيو ٢٠١٨ و ٣٠ يونيو ٢٠١٧ وذلك بتقسيم صافي خسارة الفترة على متوسط عدد الأسهم الصادرة للفترة.

شركة أمانة للتأمين التعاوني
شركة ساهمة سعودية

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) - نصفية

١٧- إيضاحات تكميلية

- قائمة المركز المالي الأولية الموجزة

| الريل سعودي | | | | | | |
|-------------|----------|-----------------------------------|----------|--------------------------------|----------|---|
| | | كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مراجعة) | | كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مراجعة) | | |
| | | عمليات | عمليات | عمليات | عمليات | التأمين |
| | | المساهمين | التأمين | المساهمين | التأمين | التأمين |
| | | الأجمالي | الأجمالي | الأجمالي | الأجمالي | الأجمالي |
| ٢٦,٨٦٣ | ٨,٧٩٦ | ٤٠,١٣٨ | ٣٨٩,٣٥٧ | ٣٣٤,٣٨٦ | ٣١,٧٧١ | الموجودات |
| ١٣,٢٩٩ | - | ١٦,٢٩٩ | ٢٤,١٠٩ | - | ٢٤,١٠٩ | النقدية وما في حكمها |
| ١١,٨٦٣ | - | ١٦,٨٦٣ | ٢٣,٦٦٣ | - | ٢٣,٦٦٣ | أقساط تأمين وضم معندي تأمين مدينة، صافي |
| ٦٦,٣٤٧ | - | ٦٦,٣٤٧ | ٦٠,٩١١ | - | ٦٠,٩١١ | حصة معندي التأمين من الأقساط غير المكتسبة |
| ١٢,٢٧٧ | - | ١٢,٢٧٧ | ١٢,١٣١ | - | ١٢,١٣١ | حصة معندي التأمين من المطالبات تحت التسوية |
| ٢,٤٦٨ | - | ٢,٤٦٨ | ٠,٤١٨ | - | ٠,٤١٨ | حصة معندي التأمين من المطالبات المتقدمة غير |
| ٢١,٩٢٣ | ٣٠,٠٠٠ | ١,٩٢٣ | ٦٦,٥٤٣ | ٦٢,٦٠٠ | ١,٩٢٣ | المبلغ عنها |
| ١,٥١٢ | - | ١,٥١٢ | ٢,٧٠٣ | - | ٢,٧٠٣ | تكليف إثبات مرجعة |
| ٨٠,٥٣٣ | - | ٨٠,٥٣٣ | ٩١,٤٩٣ | - | ٩١,٤٩٣ | استثمارات |
| ٢٧,٢٧٥ | ٢٢,٠٣٠ | ١٥,٧٤٥ | ٢٣,٣٧٥ | ١٢,٥٦٢ | ١٣,٧١٧ | مبالغ مستحقة من جهة ذات علاقه |
| ١٧,٠٠٠ | ١٧,٠٠٠ | - | - | - | - | مبالغ مستحقة من المساهمين |
| ٢,٦٦٣ | - | ٢,٦٦٣ | ٢,٩٩٠ | - | ٢,٩٩٠ | مصاريف متقدمة متقدمة و موجودات أخرى |
| ١٨,٠٠٠ | ٢٨,٠٠٠ | - | ٢١,٠٠٠ | ٢١,٠٠٠ | - | ودائع لأجل |
| ١,٥٨٩ | ١,٥٨٩ | - | ١,٧٨٣ | ١,٧٨٣ | - | ممتلكات ومعدات، صافي |
| ٤٣٩,٠٠٠ | ٤١٠,٣٤٤ | ٢٢٩,٢١١ | ٤٨٦,١٢٨ | ٢١٢,٣٢١ | ٢٧١,٧٩٧ | وديعة نظامية |
| | | | | | | عوائد استثمار الرؤية الناظمة |
| | | | | | | اجمالي الموجودات |
| ٧,٧٠٧ | - | ٧,٧٠٧ | ٦,٣٨٨ | - | ٦,٣٨٨ | المطالبات |
| ٥١,٧٩٢ | ١,٨٤١ | ٣٨,٨٩٣ | ٤٢,١٩٧ | ٣١,٩٤١ | ٤٢,٠٩٨ | مطالبات مستحقة لحملة الوتائق |
| ١٢,٠٥٨ | - | ١٢,٠٥٨ | ٢٦,٣٥١ | - | ٢٦,٣٥١ | دائنون و مصاريف مستحقة و مطالبات أخرى |
| ٣٤,٤٧٧ | - | ٣٤,٤٧٧ | ٣٣,٥٤٦ | - | ٣٣,٥٤٦ | ضم معندي التأمين |
| ١,٥٠١ | - | ١,٥٠١ | ١,٣٩٢ | - | ١,٣٩٢ | أقساط تأمين غير مكتسبة |
| ٨٧,٦٧٢ | - | ٨٧,٦٧٢ | ٨٨,٥٤٥ | - | ٨٨,٥٤٥ | رسولات إعادة تأمين غير مكتسبة |
| ٢٧,٣٢٣ | - | ٢٧,٣٢٣ | ٢٣,٤٦١ | - | ٢٣,٤٦١ | مطالبات تحت التسوية |
| ٥,٥٦٦ | - | ٥,٥٦٦ | ٤,٤٨٦ | - | ٤,٤٨٦ | مطالبات متقدمة غير أقساط تأمين |
| ٣٦٥ | - | ٣٦٥ | ٣٦٥ | - | ٣٦٥ | احتياطي عجز أقساط تأمين |
| ٦٦٦ | - | ٦٦٦ | ٦٦٦ | - | ٦٦٦ | احتياطي استحقاق إعادة التأمين |
| ٨٠,٥٣٣ | ٨٠,٥٣٣ | - | ٩١,٤٩٣ | ٩١,٤٩٣ | - | احتياطي تسوية خسائر مطالبات غير موزعة |
| ٢,٣٦٧ | - | ٢,٣٦٧ | ٢,٨٣٢ | - | ٢,٨٣٢ | مبالغ مستحقة إلى عслات التأمين |
| ٧٧٩ | - | ٧٧٩ | ٧٧٩ | - | ٧٧٩ | مخصص مكافأة نهاية الخدمة |
| ٩,١٤٩ | ٩,١٤٩ | - | ٨,١١٥ | ٨,١١٥ | - | توزيعات الفائض المستحقة |
| ١,٥٨٩ | ١,٥٨٩ | - | ١,٧٨٣ | ١,٧٨٣ | - | ركاوة وضريبةدخل مستحقة |
| ٢٢٢,٢٢٢ | ٤٣,١١٢ | ٢٢٩,٢١١ | ٣٧٦,٣١٢ | ١٠٧,٥١٠ | ٢٧١,٧٩٧ | عوائد استثمار الرؤية الناظمة |
| | | | | | | اجمالي المطالبات |
| ١٤٠,٠٠٠ | ١٤٠,٠٠٠ | - | ١٤٠,٠٠٠ | ١٤٠,٠٠٠ | - | حقوق المساهمين |
| (٢٢,٧٦٨) | (٢٢,٧٦٨) | - | (٣٠,١٨٤) | (٣٠,١٨٤) | - | رأس المال |
| | | | | | | خسائر متراكمة |
| ١١٧,٢٢٢ | ١١٧,٢٢٢ | - | ١٠٩,٨١٣ | ١٠٩,٨١٣ | - | خسارة انتكوارية لبرامج محددة المزايا |
| ٤٣٩,٠٠٠ | ٤١٠,٣٤٤ | ٢٢٩,٢١١ | ٤٨٦,١٢٨ | ٢١٢,٣٢١ | ٢٧١,٧٩٧ | اجمالي حقوق المساهمين |

بعض اتجاهات حول التقويم العالمة الأولية الموجزة (غير المراجعة) - تتمة

١٧ - إرشادات تكميلية (شمة)

قائمة الدخل الأولية الموجزة

شركة امارة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

١٧ - اصلاحات تكميلية (نهاية)
قائمة الدخل الشامل الأولية الموجزة

قائمة الدخل الشامل الأولية الموجزة

| النفقة الثالثة أشهر المنتهية في ٢٠١٨ يونيه ٢٠١٧ (غير المراجحة) | | النفقة الثالثة أشهر المنتهية في ٢٠١٨ يونيه ٢٠١٧ (غير المراجحة) | |
|---|-----------|--|-----------|
| النفقة الثالثة أشهر المنتهية في ٢٠١٨ يونيه ٢٠١٧ (غير المراجحة) | | النفقة الثالثة أشهر المنتهية في ٢٠١٨ يونيه ٢٠١٧ (غير المراجحة) | |
| الإجمالي | المساهمين | الإجمالي | المساهمين |
| (١,٧٩٥) | (١,٧٩٥) | - | (٢٩٠) |
| صافي (خسارة) للفترة | | | |
| أيرادات شاملة أخرى | | | |
| يقدر سعرك أو يمكن إعادة تصنيفها لاعطاً إلى قائمة الت鹹 الأيزلية الموجهة: | | | |
| الاستثمارات المتاحة للبيع: | | | |
| التغير في القيمة العدلة | | | |
| إجمالي القصارة الشاملة | | | |
| إجمالي القصارة الشاملة المتносية إلى عطيات التأمين | | | |
| إجمالي القصارة الشاملة المتносية إلى المساهمين | | | |
| (١,٧٠٢) | (١,٧٠٢) | - | (٢٩٠) |
| (١,٧٠٢) | (١,٧٠٢) | - | (٢٩٠) |

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) - نسخة
إضافات تكميلية (نسخة)
نفحة للدخل الأولية الموجزة

| | | النفحة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو | | النفحة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو | |
|----------|---------|--|-------------------|--|-------------------|
| | | ٢٠١٧ | ٢٠١٨ | ٢٠١٧ | ٢٠١٨ |
| | | (غير المراجعة) | | (غير المراجعة) | |
| | | عمليات مساهمين | عمليات التأمين | عمليات مساهمين | عمليات التأمين |
| | | الأجمالي | الأجمالي | الأجمالي | الأجمالي |
| ٢٩,٢١٦ | - | ٢٩,٢١٦ | ٧٠,٧٨٩ | - | ٧٠,٧٨٩ |
| (١,٤٢٦) | - | (١,٤٢٦) | (٥,٢٦١) | - | (٥,٢٦١) |
| (٢٢,٥٨٣) | - | (٢٢,٥٨٣) | (٢١,٥٨٣) | - | (٢١,٥٨٣) |
| (٤٤٩) | - | (٤٤٩) | (١,٤٠٠) | - | (١,٤٠٠) |
| ١٥,١٢٢ | - | ١٥,١٢٢ | ٤٢,٧٢٢ | - | ٤٢,٧٢٢ |
| ١٧,٤٣٨ | - | ١٧,٤٣٨ | (٢٠,٣٢٢) | - | (٢٠,٣٢٢) |
| ٢٢,٥٠١ | - | ٢٢,٥٠١ | ٤٢,٣٩٠ | - | ٤٢,٣٩٠ |
| ٥,٧٧٦ | - | ٥,٧٧٦ | ١,٦٦٧ | - | ١,٦٦٧ |
| ٤,٧٦٠ | - | ٤,٧٦٠ | ٢,٠٤٣ | - | ٢,٠٤٣ |
| ٤٢,٠٨٧ | - | ٤٢,٠٨٧ | ٢٦,١١٠ | - | ٢٦,١١٠ |
| | - | - | - | - | - |
| ٦٠,٨١٨ | - | ٦٠,٨١٨ | ٢٠,٨٢٩ | - | ٢٠,٨٢٩ |
| (٢١,٥٨٧) | - | (٢١,٥٨٧) | (٩,٤١٢) | - | (٩,٤١٢) |
| ٤٠,٢٢١ | - | ٤٠,٢٢١ | ١١,٠٤٧ | - | ١١,٠٤٧ |
| (١,٠١٢٠) | - | (١,٠١٢٠) | ٦٦٦ | - | ٦٦٦ |
| (٨,٤٢٦) | - | (٨,٤٢٦) | (٣,٩٤٨) | - | (٣,٩٤٨) |
| ٢٦,٦٣٥ | - | ٢٦,٦٣٥ | ٧,٧٦٥ | - | ٧,٧٦٥ |
| ٢٥٤ | - | ٢٥٤ | ٣٣٥ | - | ٣٣٥ |
| (٢,٤٠٠) | - | (٢,٤٠٠) | (٣٧٥) | - | (٣٧٥) |
| ٥,٧٧٢ | - | ٥,٧٧٢ | ٢,٧٩٢ | - | ٢,٧٩٢ |
| ١,٧٧٧ | - | ١,٧٧٧ | ١,٧٧٥ | - | ١,٧٧٥ |
| ٢٠,٥٧٨ | - | ٢٠,٥٧٨ | ١٢,٧٨٢ | - | ١٢,٧٨٢ |
| ١٢,٥٥٩ | - | ١٢,٥٥٩ | ١٣,٨٦٨ | - | ١٣,٨٦٨ |
| | - | - | - | - | - |
| ١٨٦ | - | ١٨٦ | (٨١٠) | - | (٨١٠) |
| (٢٠,٩٤٩) | (١,٤٠٨) | (١٩,٥١١) | (٢٢,٠١٨) | (١,٤٢٩) | (٢٠,٥٧٩) |
| ١,٨٢١ | - | - | ١,٧٨١ | ١,٧٨١ | - |
| (١٨,٩٣٩) | ٤٢٢ | (١٩,٣٥٣) | (٢١,٠٣٩) | ٣٣٠ | (٢١,٣٨٦) |
| (٦,٣٧٠) | ٤٢٤ | (٦,٧٩٣) | (٧,٣٠١) | ٣٣٠ | (٧,٥٢١) |
| | - | - | - | - | - |
| (٣,٣٧٠) | | | (٧,٣٠١) | | |
| | | | | | |
| (٠,٤٦) | | | (٠,٤٦) | | |
| ١٤,٠٠٠ | | | ١٤,٠٠٠ | | |

الإيرادات
إجمالي الأقساط التأمين المكتسبة
أقساط إعادة التأمين المعتمدة
- مالي
- دولي
مصاريف دلائين التأمين
صلفي القسط التأمين المكتسبة
التغير في أقساط التأمين غير المكتسبة، سالبي
صلفي القسط التأمين مكتسبة
عولة إعادة تأمين مكتسبة
لبرادات اكتتاب المقرى
إجمالي الإيرادات

تآكل و مصاريف الاكتتاب
إجمالي المطلقات السفرة
حصة معاودي التأمين من المطلقات المدورة
صلفي المطلقات المدورة
التغير في المطلقات تحت التسوية، سالبي
التغير في المطلقات المتقدمة غير السطح عتها، سالبي
صلفي المطلقات المتقدمة
التغير في إحتياطي عجز أقساط التأمين
التغير في الاحتياطيات الأخرى
تآكل اكتتاب وثائق تأمين
مصاريف اكتتاب أخرى
إجمالي تآكل و مصاريف الاكتتاب
صلفي ربح الاكتتاب

إيرادات / (懋روفات) تشغيل المقرى
سلعمن دون مشكوك في تمويلها
مصاريف إدارية و عمومية
دخل عمولة
إجمالي إيرادات / (懋روفات) تشغيل المقرى

صلفي خسارة النفحة

خسارة النفحة النسبية إلى عمليات التأمين

خسارة النفحة النسبية إلى المساهمين

خسارة السهم
خسارة السهم الأساسي والملحق للنفحة
المتوسط المرجح لعدد الأسهم الصادرة خلال النفحة

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) - تتمة

- ١٧ -
إيضاحات تكميلية (تتمة)

قائمة الدخل الشامل الأولية الموجزة

| ألف ريال سعودي | | | | | | |
|---|-----------|----------------|-----------|----------|----------------|--|
| للفترة الممتدة من ٢٠١٧ يوليه إلى ٢٠١٨ يوليه | | | | | | |
| (غير المراجعة) (غير المراجعة) | | | | | | |
| صليلات | عمليات | عمليات التأمين | المساهمين | الأجمالي | عمليات التأمين | المساهمين |
| الأجمالي | المساهمين | عمليات التأمين | المساهمين | الأجمالي | عمليات التأمين | المساهمين |
| (٦,٣٧٠) | (٦,٣٧٠) | - | (٧,٢٠١) | (٧,٢٠١) | - | (٧,٢٠١) |
| | | | | | | صافي (خسارة) الفترة |
| | | | | | | إيرادات شاملة أخرى |
| | | | | | | بدور سوق أو يمكن إعادة تصفيتها لاحتسابها في قائمة الدخل الأولية الموجزة: |
| | | | | | | - الاستثمارات المتاحة للبيع: - التغير في القيمة العادلة |
| | | | | | | اجمالي الخسارة الشاملة |
| | | | | | | اجمالي الخسارة الشاملة المنسوبة إلى عمليات التأمين |
| | | | | | | اجمالي الخسارة الشاملة المنسوبة إلى المساهمين |

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة معاشرة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) - تتمة
١٧ - إيضاحات تكميلية (تتمة)

قائمة التدفقات النقدية الأولية الموجزة

| النقدية من الأنشطة التشغيلية | | | | | |
|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|---|
| النقدية من الأنشطة التشغيلية | | | | | |
| النقدية من الأنشطة التشغيلية |
| مساقي (مسار) للفترة |
| (٣,١٥١) | (٣,١٥١) | - | (٧,٢٠١) | (٧,٢٠١) | - |
| ٩٧٧ | ٩٧٧ | ٦٦٢ | - | ٦٦٢ | التعديلات غير الندية: استهلاكات الممتلكات والمعدات |
| (٨٩) | (٨٩) | ٨١٠ | - | ٨١٠ | شخص بيون مشترك في تحصيلها |
| (٣١٩) | (٣١٩) | - | - | - | أرباح غير محققة من استثمارات مدرجة فيتها العائد في ذات |
| ٣٨٠ | - | ٣٨٠ | ٧٧١ | ٧٧١ | الدخل شخص مكافأة نهاية الخدمة |
| ٤١٩ | - | ٤٤٩ | (٤,٦١٩) | - | التعديلات غير الندية: أقساط تأمين وضم معيدي تأمين مدنة، مالي |
| ٣,٥٠٣ | - | ٣,٥٠٣ | (٨,٨١٧) | - | حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة |
| (٣٨٩) | - | (٣٨٩) | ٤٣٦ | - | حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية |
| (٤٧٧) | - | (٤٧٧) | (٨٨٧) | - | تكليف إكتتاب مرجعية |
| ٣,١١٦ | - | ٣,١١٦ | (٤,٩٤٠) | - | مبالغ مستحقة من جهة ذات علاقة |
| ٥,٣١١ | - | ٥,٣١١ | (١,١٩١) | - | مصاريف مرجعية مكتسبة ومرجوريات أخرى |
| ٥,٣٩٣ | ٩٤ | ٤,٤٨٩ | ٤٩٩ | (٤٣١) | مطلوبات مختلفة لصلة الرثاق |
| ١,٥٠٢ | - | ١,٥٠٢ | (١,٣١٥) | - | ذمم معيدي التأمين دائنة |
| ٤٧١ | ٧٩٩ | (٢٦٥) | ٢,٤٢٨ | ٧٤٧ | أشخاص مكتسبون غير مكتسبة |
| ٦ | - | ٦ | ١٢,٩٩٦ | - | عولات إعادة تأمين غير مكتسبة |
| (٢١,٣٥٨) | - | (٢١,٣٥٨) | ٢٩,١٣٩ | - | مطلوبات متعلقة غير مكتسبة |
| (٨١) | - | (٨١) | (١١٢) | - | ذمم معيدي التأمين دائنة |
| (٣,٧٨) | - | (٣,٧٨) | ٨٨٣ | - | المطالبات غير مكتسبة |
| (٧,٩١٩) | - | (٧,٩١٩) | (٣,٣٥٩) | - | مطلوبات مكتسبة غير المبلغ عنها |
| ٣٥٢ | - | ٣٥٢ | (٣٠) | - | احتياطي حجز السداد تأمين |
| (٣,٦٦٤) | - | (٣,٦٦٤) | (٣٤٦) | - | مطلوبات أخرى |
| (٢١,٥٨٢) | (٢,٦٦٧) | (٢١,٥٨٢) | ١٦,٦١٩ | (٣,٩٨٩) | مكافأة نهاية الخدمة المدورة |
| (٣٨) | - | (٣٨) | (٤١١) | - | زيادة مدورة |
| (١,٤٤٢) | - | (١,٤٤٢) | (١,٢٢٠) | - | مساقي النقد (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية |
| (٢٣,٣٧٣) | (٤,٦٦٧) | (٢٣,٣٧٣) | ١٣,٨٨٨ | (٣,٩٨٩) | النقدية من الأنشطة التشغيلية |
| - | - | - | ١٢٠,٠٠٠ | ١٢٠,٠٠٠ | ودائع لأجل، مالي |
| - | - | - | (٤٧,٣٠٠) | (٤٧,٣٠٠) | استهلاكات الممتلكات ومعدات |
| (١٣٠) | - | (١٣٠) | (٤٩٤) | (٤٩٤) | استهلاكات الممتلكات ومعدات |
| (٤٧٠) | - | (٤٧٠) | ٧٦,١٠٦ | ٧٧,٤٠٠ | مساقي النقد (المستخدم في) الناتج من الأنشطة الإستثمارية |
| - | - | - | ٢٧,٠٠٠ | ٢٧,٠٠٠ | النقدية من الأنشطة التشغيلية |
| - | - | - | - | - | وديعة نظرية |
| - | - | - | ٢٧,٠٠٠ | ٢٧,٠٠٠ | التحول إلى حلبات المساغين |
| - | - | - | ٢٧,٠٠٠ | ٢٧,٠٠٠ | صنفي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية |
| (٢٦,٧٠٣) | (١,٦٦٧) | (٢٦,٧٠٣) | ١١٧,٤٩٤ | ٩٧,٤١٠ | مساقي التغير في الندية و ما في حكمها |
| ١٨٢,٦٦١ | ١٥١,٢٥٢ | ١٢,٣٠ | ٤٨,٨٦٣ | ٨,٧٧٨ | الندية وما في حكمها، بدلاً من |
| ١٠٥,٩٥٨ | ١٥٤,٥٨١ | ١,٣٦٩ | ١٤٦,١٤٧ | ١,٩,١٤٠ | الندية وما في حكمها، نهاية الفترة |
| - | (١٨٠,٠٠٠) | - | - | - | معلومات غير ندية |
| - | ١٨,٠٠٠ | - | - | - | نفاذ رأس المال |
| - | ٢٣٩ | - | - | - | نفاذ الخسائر المتراكمة |
| - | - | - | - | - | مساقي التغير في قيمة المدالة للاستثمارات المتاحة للبيع |

١٨- أرقام المقارنة

تم إعادة تدوير بعض أرقام الفترة السابقة للتواافق مع عرض الفترة المالية.

١٩- إعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة

تم اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٣٠ يونيو ٢٠١٨ الموافق ١٧ ذو القعدة ١٤٣٩ هـ