

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

القواعد المالية الأولية الموجزة غير المراجعة

وتقدير فحص مراجعى الحسابات المستقلين

لفترتي ثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ م

صفحة

الفهرس

١	تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين للقواعد المالية الأولية الموجزة
٢	قائمة المركز المالي الأولية الموجزة
٣	قائمة الدخل الأولية الموجزة
٤	قائمة الدخل الشامل الأولية الموجزة
٥	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الأولية الموجزة
٦	قائمة التدفقات النقدية الأولية الموجزة
٤٠ - ٧	إيضاحات حول القواعد المالية الأولية الموجزة



MOORE

السيد العومني وشركاه
محاسبون و مراجعون للقانون

الخراشبي وشركاه
محلقاً للمراجعة والتدقيق والاعتراض

تقرير مراجعى الحسابات المستقلين حول القوائم المالية الأولية الموجزة
السادة المساهمون: شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
المملكة العربية السعودية

المقدمة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الأولية الموجزة لشركة أمانة للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢م والقوائم الأولية الموجزة للدخل والن歇 الشامل لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في تلك التاريح وقائمة التدفقات النقدية وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين لفترة السنة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، وملخص بالسياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى ("المعلومات المالية الأولية الموجزة"). إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وتقديم هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي ٣٤ - "التقارير المالية الأولية" المعتمد في المملكة العربية السعودية. مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة بناء على فحصنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بفحصنا وفقاً للمعيار الدولي لعمليات الفحص رقم ٢٤١٠، "فحص المعلومات المالية الأولية من قبل مراجع الحسابات المستقل للمنشأة" ، كما هو معتمد في المملكة العربية السعودية. ي تكون فحص المعلومات المالية الأولية الموجزة من إجراء الاستفسارات، بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات فحص أخرى. إن الفحص أقل في نطاقه إلى حد كبير من المراجعة التي يتم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة، كما هو معتمد في المملكة العربية السعودية، وبالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيد بأننا نكون على علم بكلفة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها أثناء القيام بأعمال المراجعة. وفقاً لذلك، فإننا لا نبدي رأي مراجعة

استنتاج

بناء على فحصنا، لم يلفت انتباها أي شيء يدفعنا إلى الاعتقاد بأن القوائم المالية الأولية الموجزة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي الجوهرية، وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤، المعتمد في المملكة العربية السعودية

عدم التأكيد الجوهرى المتعلق بمبدأ الاستمرارية

نلتف الانبهار إلى الإيضاح ٢ حول القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة ، والتي تشير ، من بين أمور أخرى ، إلى أنه قد تبدلت الشركة خسائر نصف سنوية للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ بمبلغ ٢١,٩٧٦ مليون ريال سعودي (٣٠ يونيو ٢٠٢١: بلغت الخسارة للنصف النصف السنة المنتهية ٦٠,٤١٢ مليون ريال سعودي) ، ومجلت صافي تدفقات نقدية خارجة من العمليات بلغت ٥٥,٥٢ مليون ريال سعودي (٢٠٢١: ٣٢,٢٦٦ مليون ريال سعودي) وانخفاض إجمالي أقساط التأمين المكتسبة بمبلغ ٣١,٦٨ مليون ريال سعودي مقارنة بالفترة المماثلة من العام السابق. تشير هذه الأحداث والظروف إلى عدم وقين جوهري حول قدرة الشركة على الاستمرار على أساس مبدأ الاستمرارية.



MOORE

السيد العيوطي وشركاه
محاسبون ومراجعون قانونيون

الخراشي وشركاه
محاسبون ومراجعون قانونيون



تقرير مراجعي الحسابات المستقلين حول القوائم المالية الأولية الموجزة (نتمة)

عدم التأكيد الجوهرى المتعلق بمبدأ الاستمرارية (نتمة)

ومع ذلك، فقد أعدت إدارة الشركة توقعات مدتها خمس سنوات بعد تضمين الإجراءات التصحيفية التشغيلية. وعليه، فقد تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة على أساس مبدأ الاستمرارية. إن استنتاجنا غير متحفظ فيما يتعلق بهذه المسألة.

السيد العيوطي وشركاه
محاسبون ومراجعون قانونيون
صندوق بريد ٧٨٠
جدة ٢١٤٢١
المملكة العربية السعودية

جعفر العيوطي

عبد الله أحمد بالعشن
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٣٤٥



١٦ أغسطس ٢٠٢٢ م
١٨ محرم ١٤٤٤ هـ

الخراشي وشركاه
محاسبون ومراجعون قانونيون
س.ت: ١٠١٩٣٢٧٨٤٤
C.R.: 1019327844
Certified Accountants
& Auditors
AL-Kharashi Co.

عبد الله المسند
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٤٥٦

الإيضاحات		الموجودات
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م (مراجعة) ألف ريال سعودي		النقدية وما في حكمها ودائع قصيرة الأجل
٤٧,٠٤٠		أقساط تأمين ونفقات معيدي تأمين مدينة، صافي حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية حصة معيدي التأمين من المطالبات المتقدمة غير المبلغ عنها تكاليف إكتتاب موجزة استثمارات متاحة للبيع استثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق مصروفات مفروعة مقنماً وموجودات أخرى ممتلكات ومدادات موجودات غير ملموسة وديعة نظامية إيرادات عمولة مستحقة من الوديعة النظامية
٩٨,٥٣٦		إجمالي الموجودات
٤		
١٠,٠٠٠		
٨٧,٥٤٣		
١,٤٣٣		
١,٢٦٧		
١,٢٥٠		
١٢,٦٦		
١٥,١٤٢		
٤٤,١٩٨		
١٤,٨١٢		
٦,٠٨٥		
٥٧٥		
١٩,٥٠٠		
٢,٩٨٩		
٦٦٢,٦٣٥		
٩٠٧,٥٢٥		
٣,٤٨٨		مطالبات مستحقة لحملة الوثائق
٤٢,٠١٣		مصاريفات مستحقة ومطالبات أخرى
٨,١٧٦		ذمم دائنة لمعيدي التأمين
١١٣,٢٩٥		أقساط تأمين غير مكتسبة
٢٤٢		عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
٢١,٤٠١		مطالبات تحت التسوية
٥٨,٢٥٠		مطالبات متقدمة غير المبلغ عنها
٢٧,١٦٧		احتياطي عجز أقساط تأمين
٣,٨١٨		احتياطيات فنية أخرى
٥,٣٦٢		التزامات متلاعنة للموظفين المحددة
٧٧٩		توزيعات الفائض المستحقة
٣,٠٥٩		مخصص زكاة وضريبة الدخل
٢,٩٨٩		إيراد عمولات مستحقة الدفع البنك المركزي السعودي
٢٩,٥١٩		إجمالي المطلوبات
٢٧٧,٣٠٧		
١٣٠,٠٠٠		حقوق الملكية
(١٥٧,٢٢٧)		رأس المال
(١,٤٥١)		خسائر متراكمة
٢,٥٩٤		خسائر إكتوارية لاستحقاقات نهاية الخدمة
(٢٣,١٨٤)		احتياطي القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
٦٦٢,٦٣٥		إجمالي حقوق الملكية
٩٠٧,٥٢٥		إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية
		الالتزامات والمتهدمات المحتملة
١٢		

شكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٠ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

الرئيس التنفيذي

عضو مجلس الإدارة

المدير المالي

الفترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠٢١ يونيو		الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠٢١ يونيو		(بيان)	
	(غير مراجعة)		(غير مراجعة)		
	(غير مراجعة)		(غير مراجعة)		
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي		
١٦٦,٩١٧	١٣٥,٤١٩	٨٨,٤٢٩	٥٨,٢٧٧	٩	
(٢,٦٦١)	(١,٦٩٨)	(٦٥٣)	(٦١٨)	٩	
(٣,٧٢٦)	(١٣,٩٧٣)	(١,٨٦٢)	(٣,٨٦٧)	٩	
١٦٠,٥٢٠	١١٤,٥٤٨	٨٦,٤١٤	٥٦,٢٩٢		
(٩,٩٢٥)	(٢,٣٧٧)	(٧,٢٨٦)	٧,٨٠٢		
١٥٠,٥٩٥	١١٦,٤٢١	٧٩,١٢٨	٦٢,٠٩٤		
٦٢٢	٣٤٥	٢٣٤	٦٢		
٦٩٦	١,٧٣٥	(٢٣)	٧,٠٥٧	٩	
١٥١,٩١٣	١٢٤,٩٨١	٧٩,٣٣٩	٦٩,٢١٤		
(١٥٦,٠٨٣)	(١٤٩,٤٤٧)	(٧٦,٧٧٥)	(٦٣,٧٠٧)		
٣٠,٧٣١	٨,٣٩٤	٩,٩١٦	٢,٣٦٩		
(١٢٥,٣٥٢)	(١٢١,٥٥٣)	(٦٦,٨٥٩)	(٦١,٣٦١)		
٤,٢٤٦	(١,٩٧٥)	١٦,٥٤١	(١,٤٤٦)		
٢٧٠	٦٢٠	(٤,٢٨٤)	٣٩٠		
(١١,٦٩٤)	١٦,٧٩٦	(١٨,٧١٤)	١١,٢٣٦		
(٦٦٩)	(١٩٨)	(٢١٤)	(٨٢)		
(١٣٣,٣٩٩)	(١٠٦,٣١٠)	(٧١,٦١٠)	(٥١,٤٤٢)		
(٢,٥٦٢)	٧,٤٣٥	(٥,٠٦٧)	٧,٦٠		
(٣٥٦)	٤٤٠	٥	٢٦٣		
(١٢,٢٨١)	(١٠,٩٩٤)	(٦,٣٧٥)	(٥,٣٤٩)		
(١١,٢٥١)	(٧,٦٩٩)	(٤,٧٠٥)	(٤,٤٤٦)		
(١٦٤,٧٥٣)	(١٤١,٧٩٣)	(٨٧,٧٤١)	(٥٢,٣٩٣)		
(١٢,٨٤٠)	١,٩٨٥	(٨,٤٠٢)	١٥,٨٢١		
١٩١	(٧,٥٨٥)	(٣٩٧)	(٤,٥٩٠)		
(٣٠,٢٥٢)	(٢٩,٤٤٧)	(١٦,٤٢٤)	(١٣,٧٠٧)		
٣,٠٥٤	٩٨٥	١,٢٣٦	٢٢٨		
-	٢,٦٦٠	-	-		
(٢٧,٥٠٧)	(٣٣,٣٦٧)	(١٥,٥٨٥)	(١٧,٩٥٩)		
(٣٩,٨٤٧)	(٣١,٣٨٢)	(٢٣,٩٨٧)	(٢,١٣٨)		
٢,٤٨٤	(٥٩٦)	١٤٩	٢٥٣	١٠	
(٣٧,٣٦٣)	(٣١,٩٧٦)	(٢٣,٦٣٨)	(١,٨٨٥)		
-	-	-	-		
(٣٧,٣٦٣)	(٣١,٩٧٣)	(٢٣,٨٣٨)	(١,٨٨٥)		
(٢,٨٧)	(٢,٤٣)	(١,٨٣)	(٠,١٤)	١٤	
١٣,٠٠٠	١٣,١٦٦	١٣,٠٠٠	١٣,٣٣٣		
مطالبات مخولة -					
الإيرادات					
اجمالي اقساط التأمين المكتتبة					
القساط إعادة التأمين المسندة					
- مصاريف فائض خسارة اقساط التأمين					
- صافي اقساط التأمين المكتتبة					
التغير في اقساط التأمين غير المكتتبة، صافي					
صافي اقساط التأمين المكتتبة					
عمولات إعادة تأمين					
- إيرادات إكتتاب أخرى					
صافي الإيرادات					
تکاليف ومصاريف الإكتتاب					
اجمالي المطالبات المدفوعة					
حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة					
صافي المطالبات المدفوعة					
التغير في إجمالي المطالبات تحت التسوية					
التغير في حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات					
تحت التسوية					
التغير في إجمالي المطالبات المتبقية غير المبلغ عنها					
التغير في حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات					
المطالبات المتبقية					
التغير في إختطاطي عجز اقساط التأمين					
التغير في الاحتياطي لقيمة الأخرى					
نكايف اكتتاب وثائق تأمين					
أتعاب تقييم ورقابة					
اجمالي تکاليف ومصاريف الإكتتاب					
صافي (مصاريف) / دفع الإكتتاب					
مصاريف ذات شغاف آخر					
عken مخصص ديون مشكوك في تحصيلها					
مصاريف دلت إدارية وعمومية					
دخل استثماري					
إيرادات محققة من استثمارات متاحة للبيع					
اجمالي مصاريف ذات شغاف آخر - صافي					
اجمالي خسارة القراء قبل الزكاة					
عken / (محمل) الزكاة					
اجمالي خسارة القراء بعد الزكاة					
اجمالي النقل المنسب إلى عمليات التأمين					
صافي الخسارة العائد إلى المساهمين بعد الزكاة					
خسارة للسم الاسمي والمخصص للقراء - بعد التعديل					
المتوسط المرجع لعدد الأسهم المصدرة طوال القراءة					
مطلة -					

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٠ جزءاً لا يتجزأ من هذه للقائم المالية الأولية الموجزة.

الرئيس التنفيذي

عضو مجلس الإدارة

المدير المالي

شركة أمانة للتأمين التعاوني
 (شركة مساهمة سعودية)
 قاعدة الدخل الشامل الأولية المجزأة

بيان	للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م	للسنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢م	بيان	صافي الخسارة بعد الزكاة
غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	غير مراجعة)	الدخل الشامل الآخر / (خسارة شاملة أخرى)
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ينفذ سوق أو يمكن إعادة تصرفها لاحقاً إلى قيمة الدخل للسنوات اللاحقة - التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
(٣٧,٣٦٣)	(٣١,٩٧٦)	(٢٣,٨٣٨)	(١,٨٨٥)	إجمالي (الخسارة الشاملة) / الدخل الشامل
-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل المنسوبة إلى عمليات التأمين
٢,١٦٧	١٩٤	٢,١٩٠	(٢٤٤)	صافي الخسارة الشاملة المنسوبة إلى المساهمين
-	(٢,٦٦٠)	-	-	
(٣٥,١٩٦)	(٣٣,٩٦٧)	(٢١,٦٤٨)	(٢,١٢٩)	
-	-	-	-	
(٣٥,١٩٦)	(٣٣,٩٦٧)	(٢١,٦٤٨)	(٢,١٢٩)	

شكل الإيضاحات المرفقة من ١١ إلى ٢٠ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

الرئيس التنفيذي

عضو مجلس الإدارة

المدير المالي

شعبة أمانة التأمين التعليمي
 (شركة معاشرة سمعانية)
 للهبة التأمين في حقوق الملكية الأولية الموزعة
 لفترة السنتين التالية في ٢٠٢٣ يونيو ٢٠٢٣

الاحتياطي الثابت المطلوب	الاستثمارات متاحة للبيع	مُنجز نهائية الخطة	مُنشئ متكاملة	رأس المال	إضافة
٤٨٠,٦١	(٤٨٠,٦١)	٦٥٩,٧	(٦٥٩,٧)	(١٥٧,١)	١٣٠,٠٠٠

الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٣ - (مراجعة)

٤٩٦	٤٩٦	-	-	-	٧
(٦٦,٦٠)	(٦٦,٦٠)	-	-	-	
(١,٤٧)	(١,٤٧)	-	-	-	
(٣٣,٩٤٦)	(٣٣,٩٤٦)	(١١,٩٤٦)	(١١,٩٤٦)	(١١,٩٤٦)	
(٠,٧٥١)	(٠,٧٥١)	-	-	-	
٧٦٤,٣٤٧	٧٦٤,٣٤٧	٦٧٨	(٦٧٨)	(٦٧٨)	١
٦٢٣,٦٩	٦٢٣,٦٩	٦٤٣,٦٩	(٦٤٣,٦٩)	(٦٤٣,٦٩)	
٦٢٣,٦٩	٦٢٣,٦٩	٦٤٣,٦٩	(٦٤٣,٦٩)	(٦٤٣,٦٩)	

الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٣ - (مراجعة)

٧,١٦٧	٧,١٦٧	-	-	-	١
(٦,٤٦)	(٦,٤٦)	-	-	-	
(٤٢,٤٤٠)	(٤٢,٤٤٠)	٧,١٦٧	-	-	
(٥٠)	(٥٠)	-	-	-	
٣٣,٥٥٧	٣٣,٥٥٧	٧,٦٥٢	(٧,٦٥٢)	(٧,٦٥٢)	

الدخل الشامل للقراءة
 المنفذ في القوة العاملة لاستثمارات الثالثة البيع
 المسؤول عن الحفاظ على قيمة الملكية إلى دخل القراءة
 إجمالي خسارة القراءة المنسوبة إلى المساهمين
 إجمالي الخسارة الشاملة للقراءة
 زنادة رأس المال
 تكاليف سمات زنادة رأس المال
 الرصيد كما في ٢٠ يونيو ٢٠٢٢ - (غير مراجعة)

الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٣ - (مراجعة)

شكل الإضافات المرفقة من إلى ٢٠ جراماً لإثبات من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

دعاها

جعفر محبس الإدارة

الرئيس التنفيذي

المدير المالي

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة التدفقات النقدية الأولية الموجزة

الفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ م - ٣٠ يونيو ٢٠٢١ م		إيضاح	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
النقد	غير المراجعة		
النقد ريال سعودي	النقد ريال سعودي		إجمالي الخسارة قبل الركازة التعديلات للبنوك غير النقدية: استهلاك وإطفاء مخصص (عken) ديون مشكوك في تحصيلها أرباح محققة من بيع استثمارات متاحة للبيع إطفاء استثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(٦٢,٨٩٦)	(٣١,٣٨٢)	٦	
٨٧٩	٩٨٢	٧	
(١٩١)	٧,٥٨٥		
(٢٠٠)	(٢,٦٦٠)		
١,٣٣٧	(١١٥)		
	١٥٥		
(٦١,٥٧١)	(٢٥,٤٤٥)		
٢,١٨٦	(٢٠,٤٩٩)		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
٤٤٨	٥٣١		الإسطبل تأمين ونعم معيدي تأمين ممتنة
(٢٧٠)	(٦٢١)		حصة معيدي التأمين من الإصطلاح غير المكتسبة
٦٦٩	١٩٤		حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
١,٠٢٦	(١,٣٢١)		حصة معيدي التأمين من المطالبات المتકدة غير المبلغ عنها
٦,١٣٥	٩,٩٩٦		تكليف إكتتاب مجلة
٤١٤	(٦٥)		مصاريف متفرعة مقاماً وموجودات أخرى
(١٠,٨٤١)	(٢٢,٥٧٤)		مطالبات مستحقة لحملة الوثائق
٥,٢١٠	٢٠,٣٢٢		مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٩,٤٩٧	٢,٧٩٥		ذمم دائنة لمعيدي التأمين
(٧٩)	(٦)		الإسطبل تأمين غير مكتسبة
(٤,٢٤٦)	١,٩٧٦		عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
١١,٨٩٤	(١٦,٧٩٤)		مطالبات تحت التسوية
٧,٥٦٦	(٣,٤٣٦)		مطالبات متکدة غير المبلغ عنها
٢٥٦	(٢٢٩)		احتياطي عجز إسطبل تأمين
			احتياطيات فنية أخرى
(٣١,٢٢٦)	(٥٥,٠٥٩)		
(١٩١)	-		
(٨٤٤)	-		
(٣٢,٣٦١)	(٥٥,٠٥٩)		
			مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
			زكاة وضريرية الدخل المدفوعة
			صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
			التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
			شراء ودفع قصيرة الأجل
			المحصل من استحقاق وديعة قصيرة الأجل
			المحصل من بيع استثمارات متاحة للبيع
			المحصل من بيع استثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
			شراء معدات وآلات ومواد غير ملموسة
			تكلفة العمالة المدفوعة لشخص رأس المال
			صافي النقد القائم من / (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
			التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
			تكلفة معاملات شخص رأس المال
			صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
			صافي التغير في النقدية وما في حكمها
			النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
			النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة
			معلومات غير نقدية:
			زيادة رأس المال
			التغير في القيمة العادلة لاستثمارات المتاحة للبيع - صافي
٢,١٦٧	٣٠٠,٠٠٠	٧	
٢,١٦٧	٦٩٤		
٢,١٦٧	٣٠٠,٣٩٤		

شكل الإيضاحات المرفقة من إلى ٢٠ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

الرئيس التنفيذي

عضو مجلس الإدارة

المدير المالي

١- عام

شركة أمانة للتأمين التعاوني ("الشركة") - شركة مساهمة سعودية تأسست في الرياض، مسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب المرسوم الملكي رقم م/٣٥ بتاريخ ٣ جمادى الآخر ١٤٣١هـ (الموافق ١٧ مايو ٢٠١٠م)، و السجل التجاري رقم ١٠١٠٢٨٨٧١١ بتاريخ ١٠ جمادى الآخر ١٤٣١هـ (الموافق ٢٤ مايو ٢٠١٠م). إن عنوان المكتب المسجل للشركة هو ص.ب ٢٧٩٨٦ ، الرياض ١١٤٢٧ ، المملكة العربية السعودية.

تتمثل أهداف الشركة في مزاولة أعمال التأمين بما يتفق مع النظام الأساسي والأنظمة المنبعة في المملكة العربية السعودية. في ٣١ يوليو ٢٠٠٣ ، الموافق ٢ جمادى الآخر ١٤٢٤هـ ، صدر نظام الإشراف على شركات التأمين التعاوني ("نظام التأمين") بموجب المرسوم الملكي رقم (٣٢/م). خلال شهر مارس ٢٠٠٨م، منح البنك المركزي السعودي (ساما) ، باعتباره السلطة الرئيسية المسؤولة عن تطبيق وإدارة نظام التأمين ولاحظته التنفيذية ، ترخيصاً للشركة لممارسة أنشطة التأمين في المملكة العربية السعودية.

تمت الموافقة على تعديل النظام الأساسي للشركة لتنتوء مع أنظمة الشركات الجديدة الصادرة بالمرسوم الملكي رقم م/٣٧/١٢٨ بتاريخ ١٤٣٧/١/٢٨هـ وذلك حسب اجتماع الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ٠٩/٢٣/١٤٣٨هـ الموافق ١٨ يونيو ٢٠١٧م.

٢- أسس الإعداد

أ. أسس العرض والتقياس

تم إعداد المعلومات المالية الأولية الموجزة (القوائم المالية الأولية الموجزة) للشركة كما في ولترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢م وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية الأولية" المعتمد في المملكة العربية السعودية إضافة للمعايير والإصدارات الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة على أساس مبدأ الاستمرارية وأساس التكالفة التاريخية فيما عدا قياس "الاستثمارات المتاحة للبيع" بـ"القيمة العادلة واستحقاقات نهاية الخدمة للموظفين بالقيمة الحالية".
تعرض الشركة قائمة المركز المالي الأولية الموجزة حسب السيولة. وفقاً لما تقتضيه أنظمة التأمين في المملكة العربية السعودية، تحفظ الشركة بفاتور حسابات منفصلة لعمليات التأمين وعمليات المساهمين وتعرض القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً لذلك (إيضاح ١٨). يتم تسجيل الموجودات والمطلوبات والإيرادات والنفقات الننسوية بشكل واضح إلى أي نشاط في الحسابات المعنية. يتم تحديد واعتماد أساس توزيع المصارييف من العمليات المشتركة من قبل الإدارة ومجلس الإدارة.

إن القوائم المالية الأولية الموجزة للمركز المالي، وقائمة الدخل وقائمة الدخل الشامل وقائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين وعمليات المساهمين والتي تم عرضها في الإيضاح رقم ١٨ من القوائم المالية الأولية الموجزة وعرضها كمعلومات مالية أولية موجزة إضافية من أجل الالتزام بمتطلبات وتحفيزات اللائحة التنفيذية الصادرة عن ساما وغير مطلوبة حسب المعايير الدولية للتقارير المالية. تتطلب اللائحة التنفيذية الصادرة عن ساما الفصل الواضح بين الموجودات، المطلوبات، الدخل، والمصروفات العائدة لعمليات التأمين وعمليات المساهمين. ووفقاً لذلك، فإن قائمة المركز المالي الأولية الموجزة، قائمة الدخل الأولية الموجزة، قائمة الدخل الشامل الأولية الموجزة وقائمة التدفقات النقدية الأولية الموجزة المعدة لعمليات التأمين وعمليات المساهمين كما هو مشار إليه أعلاه، تعكس فقط الموجودات والمطلوبات والدخل والمصروفات والربح أو الخسائر الشاملة من العمليات المعنية.

عند إعداد القوائم المالية على مستوى الشركة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية، يتم دمج أرصدة ومعاملات عمليات التأمين ودمجها مع عمليات المساهمين. يتم استبعاد الأرصدة والمعاملات المشتركة بالكامل أثناء الاندماج. إن السياسات المحاسبية المنبعة لعمليات التأمين وعمليات المساهمين موحدة للمعاملات والأحداث المماثلة في ظروف مماثلة.

لا تتضمن القوائم المالية الأولية الموجزة جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة لإعداد القوائم المالية السنوية، لذا يجب أن تقرأ بالإقتران مع القوائم المالية السنوية للشركة للفترة المنتهية ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م.

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

ايضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (نهاية)
لفترات الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢م

٢- أسس الإعداد (نهاية)

بـ العملة الوظيفية وعملة العرض

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية للشركة. تم تقرير جميع المعلومات المالية المعروضة بالريال السعودي إلى أقرب ألف ، ما لم يذكر غير ذلك.

جـ الأحكام والتقديرات والأفتراضات المحاسبية الهامة

يتطلب إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة من الإدارة إصدار أحكام وتقديرات وأفتراضات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المسجلة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات. عند إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة ، فإن الأحكام الهامة التي اتخذتها الإدارة في تطبيق السياسات المحاسبية للشركة والمصادر الرئيسية لعدم الثأك من التقديرات بما في ذلك سياسات إدارة المخاطر هي نفسها المطبقة على البيانات المالية السنوية كما في ولسنة انتهتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م .

مبدأ الاستثمارية

تكبدت الشركة خسائر نصف سنوية للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ بمبلغ ٣١,٩٧٦ مليون ريال سعودي (٣٠ يونيو ٢٠٢١)؛ بلغت الخسائر للفترة النصف السنة المنتهية ٤١٢ مليون ريال سعودي ، وسجلت صافي تدفقات نقدية خارجة من العمليات بلغت ٥٥,٥٢ مليون ريال سعودي (٢٠٢١) ٢٠٢١: ٣٢,٢٦٦ مليون ريال سعودي) وانخفاض إجمالي أقساط التأمين المكتوبة بمبلغ ٣١,٦٨ مليون ريال سعودي مقارنة بالفترة المماثلة من العام السابق. تشير هذه الأحداث والظروف إلى عدم يقين جوهري حول قدرة الشركة على الاستثمار على أساس مبدأ الاستثمارية.

ومع ذلك ، فقد أعدت إدارة الشركة توقعات مدتها خمس سنوات بعد تضمين الإجراءات التصحيحية التشغيلية. تحقق هذه التوقعات أرباحاً من العمليات المستقبلية للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ وما بعده. علاوة على ذلك ، نتيجة لزيادة رأس المال، وصل هامش الملاعة المالية للشركة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ إلى ٩٢٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢١: ٤٨,٠٨٪). تبعاً لذلك ، هذه تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة أساساً مبدأ الاستثمارية.

٣- السياسات المحاسبية الهامة والمعايير الجديدة الصادرة ولم تدخل حيز التنفيذ

(أ) السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة تتوافق مع تلك المتبعة في إعداد القوائم المالية السنوية للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م.

(ب) المعايير الصادرة والتي لم تدخل حيز التنفيذ

فيما يلي المعايير والتفسيرات التي صدرت ولكن لم تصبح سارية المفعول حتى تاريخ إصدار القوائم المالية الأولية للشركة. تعتمد الشركة اعتماد هذه المعايير ، إن وجدت ، عندما تصبح سارية المفعول.

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ الأدوات المالية

يعكس المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ ، كما تم إصداره ، المرحلة الأولى من عمل مجلس معايير المحاسبة الدولية على الرغم من أن تاريخ الاعتماد يخضع لمسودة التعرض الصادرة مؤخراً حول استبدال معيار المحاسبة الدولي ٣٩ وينطبق على تصنيف وقياس الموجودات والمطلوبات المالية كما هو محدد في معيار المحاسبة الدولي ٣٩. كان المعيار سارياً مبدئياً لفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٣م ، ولكن التعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ٩ تاريخ السريان الإلزامي للمعيار الدولي للتقرير المالي ٩ والإصلاحات الانتقالية ، الصادر في ديسمبر ٢٠١١.

شركة أمانة للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

ايضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تنمية)

لفترتي ثلاثة أشهر وستة أشهر المنتهيين في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢م

٣- السياسات المحاسبية الهامة والمعايير الجديدة الصادرة ولم تدخل حيز التنفيذ (تنمية)

(ب) المعايير الصادرة والتي لم تدخل حيز التنفيذ (تنمية)

ومع ذلك ، في ١٩ نوفمبر ٢٠١٣م، أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ٩ الأدوات المالية (محاسبة التحوط والتعدلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩) المعدل للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ ليشمل نموذج محاسبة التحوط العام الجديد. في اجتماع فبراير ٢٠١٤م، قرر مجلس معايير المحاسبة الدولية أن المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ٩ سيكون فعالاً إلزامياً لفترات إعداد التقارير السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٨م مع استثناء موقف اختياري لتأجيل تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ٩ حتى ١ يناير ٢٠٢٢م للشركات التي ترتبط أنشطتها في الغالب مع التأمين. تماشياً مع شركات التأمين الأخرى في المملكة العربية السعودية، أجلت الشركة تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ حتى ١ يناير ٢٠٢٣م لتتوافق مع اعتماد المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٧.

المعيار الدولي للتقارير المالية ١٧ عقود التأمين

أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية المعيار الدولي لإعداد التقرير المالي رقم ١٧ في مايو ٢٠١٧م. سيكون المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٧ ساري المفعول إلزامياً لفترات إعداد التقارير السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠٢٣م، بمجرد أن يصبح ساري المفعول، سيحل المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٧ محل المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٤ الذي تم إصداره في عام ٢٠٠٥. الهدف العام للمعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٧ هو لتوفير نموذج محاسبي أكثر فائدة واتساقاً لعقود التأمين بين الكيانات التي تصدر عقود التأمين عالمياً. إن الشركة بقصد تقديم تأثير المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٧.

٤- النقدية وما في حكمها

٣١ ديسمبر ٢٠٢١م (مراجعة)		٣٠ يونيو ٢٠٢٢م (غير مراجعة)	
التأمين	الإجمالي	التأمين	الإجمالي
ألف ريال سعودي		ألف ريال سعودي	
٤٧,٠١٠		٢٨,٥١٠	
٢٥,٦٧٢	٢١,٣٣٨	٩,٢١٢	١٩,٢٩٨
٣٠	-	٢٦	٢٦
٤٧,٠٤٠	٢٥,٦٧٢	٢٨,٥٣٦	٩,٢١٢
	٢١,٣٦٨		١٩,٣٢٤

جميع الأرصدة والودائع المودعة لدى بنك محلي معتمد من البنك المركزي السعودي ذات تصنيف ائتماني جيد بموجب منهجية تصنيف ستاندرد آند بورز ومودي. تحصل الودائع على عمولة بمتوسط معدل ٠٠,٦٠٪ سنوياً كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢م (٣١ ديسمبر ٢٠٢١م: ٠,٧٨٪).

٥- ودائع

يتم إيداع الودائع قصيرة الأجل في بنوك محلية باستحقاق أصلي يزيد عن ثلاثة أشهر اعتباراً من تاريخ الاستحواذ وتحقيق دخل بمتوسط معدل ٤,٢٥٪ سنوياً (٣١ ديسمبر ٢٠٢١م: ٥,٢٣٪ سنوياً). علاوة على ذلك ، فإن هذه الودائع لها فترات استحقاق حتى ٢٤ أبريل ٢٠٢٣م.

يتم إيداع الودائع قصيرة الأجل لدى الأطراف المقابلة مع تصنيفات ائتمانية جيدة بموجب منهجية تصنيف ستاندرد آند بورز ومودي.

شركة أمانة للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

ايضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تنمية)

لفترتي ثلاثة أشهر وستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢م

٦- أقساط تأمين ونجم معيدي تأمين مدينة، صافي

ألف ريال سعودي	إيضاح	٣٠ يونيو ٢٠٢٢م (غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢١م (مراجعة)
٥٨,١٨٨		٦٠,١٠٢	
٤٨,٨٠٣		٥٤,٥٥٠	
٢,٠٢٦		١,٤٩٧	١٦
٣٤,١٤٧		٣١,٠٨١	
١٤٣,١٦٤		١٤٦,٧٣٠	
(٥٥,٦٢١)		(٤٦,٤٧٣)	
٨٧,٥٤٣		١٠٠,٢٥٧	

ت تكون النجم المدينة من المبالغ المستحقة مما يلي:

حملة الوثائق

الوسطاء والوكاء

أطراف ذات علاقة

معيدي التأمين

ناقصاً: مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
أقساط التأمين وذمم مدينة لميدي التأمين، صافي

إن الحركة في مخصص النجم المدينة المشكوك في تحصيلها هي كما يلي:

ألف ريال سعودي	٣٠ يونيو ٢٠٢٢م (غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢١م (مراجعة)
٥٠,١١٨	٥٥,٦٢١	
-	(١٦,٧٣٣)	
٥,٥٠٣	٧,٥٨٥	
٥٥,٦٢١	٤٦,٤٧٣	

بداية الفترة / السنة

ديون معودمة

المحمل خلال الفترة / السنة

الرصيد نهاية الفترة / السنة

٧- استثمارات

تم تصنيف الاستثمارات كالتالي:

ألف ريال سعودي	٣٠ يونيو ٢٠٢٢م (غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢١م (مراجعة)
١٥,١٨٢	١٣,٢٥٩	١,٩٢٣
٤٤,١٩٨	٤٤,١٩٨	-
٥٩,٣٨٠	٥٧,٤٥٧	١,٩٢٣
٣,٥٦٣	١,٦٦٠	١,٩٢٣
١٢,٥٠٠	١٢,٥٠٠	-
١٦,٠٦٨	١٤,١٤٥	١,٩٢٣

استثمارات متاحة للبيع

استثمارات محتفظ بها

حتى تاريخ الاستحقاق

٧- ١- يمثل الاستثمار المتاح للبيع في عمليات التأمين حصة الشركة في شركة نجم لخدمات التأمين ("نجم") والتي تبلغ ٣,٨٥٪ مليون ريال سعودي.

٧- ٢- تكون الاستثمارات الخاصة بعمليات المساهمين من الآتي:

ألف ريال سعودي	إيضاح	٣٠ يونيو ٢٠٢٢م (غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢١م (مراجعة)
١٣,٢٥٩		١,٦٤٠	٤٧
٤٤,١٩٨		١٢,٥٠٥	٣٧
٥٧,٤٥٧		١٤,١٤٥	

استثمارات متاحة للبيع - الأسهم المرجة وصناديق

الاستثمار العقاري

استثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق - أدوات

دين (محلية)

٧- ٣- يمثل الاستثمار المحتفظ به حتى تاريخ الاستحقاق استثمار في صكوك تحقق متوسط ربح بمعدل ٣,٧٦٪ سنوياً كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢م (٣١ ديسمبر ٢٠٢١م: ٣,٩١٪ سنوياً) بتاريخ استحقاق حتى ٢٠ أبريل ٢٠٢٧م.

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)
لفترتي ثلاثة أشهر وستة أشهر المنتهيين في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢م

٧- استثمارات (تتمة)

٤-٧ إن حركة الإستثمارات المتاحة للبيع الخاصة بعمليات المساهمين كالتالي:

ألف ريال سعودي	الرصيد بداية الفترة / السنة
٣٠ يونيو ٢٠٢٢م	١٣,٢٥٩
٣١ ديسمبر ٢٠٢١م	١٠,٩٤٩
(غير مراجعة) (مراجعة)	٢,٧٨٨
١,٥٨٧	(٩,٦٥٣)
١,٥٦٤	٦٩٤
(٤٥٥)	(٢,٦٦٠)
١٣,٢٥٩	١,٦٤٠
	إضافات
	التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع
	محول من إحتياطي القيمة العادلة إلى الدخل للسنة
	استبعادات بالتكلفة
	الرصيد نهاية الفترة / السنة

٥-٧ إن حركة الإستثمارات المحفظ بها حتى الاستحقاق لعمليات المساهمين كالتالي:

الرصيد بداية الفترة / السنة	إطفاء الفترة / السنة	استبعادات	الرصيد نهاية الفترة / السنة
٤٩,٠٤٥	٤٤,١٩٨		
٤٠٣	١١٥		
(٥,٢٥٠)	(٣١,٨٠٨)		
٤٤,١٩٨	١٢,٥٠٥		

٦-٧ لم تكن هناك حركة في الإستثمارات المتعلقة بعمليات التأمين.

٨- القيمة العادلة للأدوات المالية

القيمة العادلة هي القيمة التي سوف يتم استلامها من بيع أصل أو دفعها لتحويل التزام في معاملة نظرية بين المشاركين في

السوق في تاريخ القياس. يستند قياس القيمة العادلة على افتراض أن المعاملة تتم بأحد الأمرين التاليين:-

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

- في غياب السوق الرئيسي ، في السوق الأكثر منقحة الذي يمكن الوصول إليه للموجودات والمطلوبات.

أ- تحديد القيمة العادلة والتسلسل الهرمي للقيمة العادلة

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

المستوى الأول: الأسعار المتداولة في سوق نشط لنفس الأداة أو ما يطابقها التي يمكن للشركة الوصول إليها في تاريخ القياس:

المستوى الثاني: الأسعار المدرجة في الأسواق المالية النشطة لموجودات ومطلوبات مماثلة أو طرق تقدير أخرى تحدد كافة مدخلاتها الهامة وفقاً لمعلومات السوق القابلة للملاحظة؛ و

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

بـ القيمة الدفترية والقيمة العادلة

يوضح الجدول التالي القيمة الدفترية والقيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية ، بما في ذلك مستوياتها في التسلسل الهرمي للقيمة العادلة للأدوات المالية المقاسة بالقيمة العادلة. لا تتضمن معلومات القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية التي لا يتم قياسها بالقيمة العادلة إذا كانت القيمة الدفترية هي تقرير معقول للقيمة العادلة.

٣٠ يونيو ٢٠٢٢م (غير مراجعة)

الإجمالي	المستوى الثالث	المستوى الثاني	المستوى الأول	القيمة الدفترية	استثمارات متاحة للبيع:	
					*المستوى الثاني	الأسهم وصناديق الاستثمار العقاري
٣,٥٦٣	١,٩٢٣	-	١,٦٤٠	٣,٥٦٣	٣,٥٦٣	٣,٥٦٣
٣,٥٦٣	١,٩٢٣	-	١,٦٤٠	٣,٥٦٣	٣,٥٦٣	٣,٥٦٣

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تنمية)
للفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢م

٨- القيمة العادلة للأدوات المالية (تنمية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢١م (مراجعة)					
الإجمالي	المستوى *المستوى	المستوى	المستوى الأول	القيمة الدفترية	استثمارات متاحة للبيع:
	الثالث	الثاني	الأول		الأسهم وصناديق الاستثمار العقاري
١٥,١٨٢	١,٩٢٣	-	١٣,٢٥٩	١٥,١٨٢	
١٥,١٨٢	١,٩٢٣	-	١٣,٢٥٩	١٥,١٨٢	

لم يكن هناك تحويلات بين المستويات خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢م والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م.
لاتختلف القيمة العادلة للأصول والإلتزامات المالية غير المدرجة في الجدول أعلاه بصورة جوهرية عن قيمتها الدفترية المدرجة ضمن القوائم المالية الأولية الموجزة.

ج- قياس القيمة العادلة

يمثل الاستثمار المتاح للبيع ضمن المستوى ٣ أوراق مالية غير مدرجة بمبلغ ١,٩ مليون ريال سعودي والمتعلقة بحصة الشركة في رأس مال شركة نجم. كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م، لم يتم قياس الاستثمار بالقيمة العادلة في ظل غياب السوق النشط أو وسائل أخرى لقياس قيمتها العادلة بشكل موثوق به. ومع ذلك تعتقد الإدارة أنه لا يوجد فرق كبير بين القيمة الدفترية والقيمة العادلة للاستثمار.

٩- الاحتياطيات الفنية

(أ) صافي المطالبات تحت التسوية والإحتياطيات الأخرى

يكون صافي المطالبات تحت التسوية والإحتياطيات الأخرى من الآتي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢١م (مراجعة)		٣٠ يونيو ٢٠٢٢م (غير مراجعة)		المطالبات تحت التسوية
الإجمالي	الصافي	الإجمالي	الصافي	مطالبات متكبدة غير مبلغ عنها
٢١,٤٠١	٢٣,٣٧٥			احتياطي عجز أقساط تأمين
٥٨,٢٥٠	٤١,٤٥٦			احتياطيات فنية أخرى
٢٧,١٦٧	٢٣,٧٣١			
٣,٨١٨	٣,٥٧٩			
١١٠,٦٣٦	٩٤,١٤١			
(١١,٧٦٣)	(١,٨٨٨)			
(٢,٧٠١)	(١,٠٠٦)			
(١٤,٤٦٤)	(٤,٨٩٤)			
٩٦,١٧٢	٨٩,٢٤٧			

يخصم:
- حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
- حصة معيدي التأمين من المطالبات المتكبدة غير المبلغ عنها
صافي المطالبات القائمة والاحتياطيات الأخرى

(ب) حركة الأقساط غير المكتسبة

إن حركة الأقساط غير المكتسبة كالتالي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢١م (مراجعة)		٣٠ يونيو ٢٠٢٢م (غير مراجعة)		الرصيد بداية الفترة / السنة
الإجمالي	الصافي	الإجمالي	الصافي	الأقساط المكتسبة خلال الفترة / السنة
١٣٩,٠٤٤	(٢,٠٥٦)	١٤١,١٠٠	١١١,٨٦٢	(١,٤٣٣)
٢٧٠,٨٥٧	(٤,٦٣٠)	٢٧٥,٤٨٧	١٣٣,٥٢١	(١,٦٩٨)
(٥١,١٨٧)	(٥١,١٨٧)	-	(١٣,٩٧٣)	(١٣,٩٧٣)
(٢٤٦,٨٥٢)	٥٦,٤٤٠	(٣٠٣,٢٩٢)	(١١٦,٢٢٢)	١٦,٢٠٢
١١١,٨٦٢	(١,٤٣٣)	١١٣,٢٩٥	١١٥,١٨٨	(٩٠٢)
				١١٦,٠٩٠

فائض مصروف الخسارة - الأقساط المكتسبة خلال الفترة / السنة
الرصيد نهاية الفترة / السنة

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

بيانات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)
للفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢م

٩- الاحتياطيات الفنية (تتمة)

(ج) عمولة إعادة تأمين غير مكتسبة

ألف ريال سعودي	٣٠ يونيو ٢٠٢٢م (غير مراجعة)	٢١ ديسمبر ٢٠٢١م (مراجعة)
٤٥٦	٤٤٢	٤٦٢
٨٧٦	٣٠٩	٣٠٩
(١,٠٩٠)	(٣٢٥)	(٣٢٥)
<u>٤٤٢</u>	<u>٢٢٦</u>	<u>٢٢٦</u>

الرصيد في بداية الفترة / السنة
عمولة معيدي التأمين المستلمة خلال الفترة / السنة
عمولة معيدي التأمين المكتسبة خلال الفترة / السنة
الرصيد في نهاية الفترة / السنة

(د) الحركة في تكاليف الإكتتاب الموزلة

الرصيد في بداية الفترة / السنة	الرصيد في نهاية الفترة / السنة
١١,٠١٠	١٢,٦٠٦
٢٩,٩٥٣	١٢,٢٨٣
(٢٨,٣٥٧)	(١٠,٩٦٢)
<u>١٢,٦٠٦</u>	<u>١٣,٩٢٧</u>

المكتبد خلال الفترة / السنة
المطفاء خلال الفترة / السنة
الرصيد في نهاية الفترة / السنة

١٠- مخصص الزكاة

الرصيد في بداية الفترة / السنة	المحمل للفترة / السنة	(العكس) / محمل لفترات السابقة / السنة
٦,٦٧٣	٣,٥٥٩	
٤٩١	٥٩٤	
(٢,٧٦١)	-	
(٢,٢٧٠)	٥٩٤	
(٨٤٤)	-	
<u>٣,٥٥٩</u>	<u>٤,١٥٣</u>	

المدفوع خلال الفترة / السنة
الرصيد في نهاية الفترة / السنة

قدمت الشركة إقرارها الزكوي للهيئة العامة للزكاة والضرائب والجمارك (الهيئة) حتى عام ٢٠٢١م، وتم سداد جميع الريبوط حتى عام ٢٠١٦م مع الهيئة والحصول على شهادة مخالصة نهائية. خلال عام ٢٠٢٠م أصدرت الهيئة ربط زكوى عن عامي ٢٠١٧م و ٢٠١٨م بلغ ٦,٢ مليون ريال سعودي. قدمت الشركة اعتراضاً على الرابط وتعتقد الإدارة إلى حد كبير جداً أنه يمكن تخفيض الالتزام إلى ٣,٧ مليون ريال سعودي. خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م تلقت الشركة أيضاً ربوط وغرامات على ضريبة القيمة المضافة لعامي ٢٠١٨م و ٢٠١٩م بلغت في مجملها ١,٦ مليون ريال سعودي. سددت الشركة مبلغ الضريبة واعتراضت على ضريبة القيمة المضافة والغرامات. إضافة إلى ذلك، تعتقد الإدارة أنه يمكن تخفيض الالتزام إلى نسبة معينة.

خلال السنة طلبت الهيئة العامة للزكاة والضرائب والجمارك معلومات عن الزكاة وضريبة الدخل لعامي ٢٠١٩م و ٢٠٢٠م ولاتزال قيد الأعداد.

١١-رأس المال

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢م ، بلغ رأس مال الشركة المصرح به والمصدر والمدفوع ٤٣٠ مليون ريال سعودي مقسم إلى ٤٣ مليون سهم بقيمة ١٠ ريال سعودي للسهم(٣١ ديسمبر ٢٠٢١م : ١٣٠ مليون ريال سعودي مقسم إلى ١٣ مليون سهم بقيمة ١٠ ريال سعودي للسهم).

في ١٧ يناير ٢٠٢٢ ، أوصى مجلس الإدارة بزيادة رأس مال الشركة عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية بقيمة إجمالية ٣٠٠ مليون ريال سعودي. انعقدت الجمعية العامة غير العادية للمساهمين في ٢٨ فبراير ٢٠٢٢ ، الموافقة على زيادة رأس المال المذكورة أعلاه وإجراءات إصدار الأسهم. في ٢٤ أبريل ٢٠٢٢ ، حصلت الشركة على موافقة البنك المركزي السعودي. في ٢٣ مايو ٢٠٢٢ كما وافقت هيئة السوق المالية على زيادة رأس المال المذكورة.

بعد موافقة المساهمين في ٢٩ مايو ٢٠٢٢ ، أعلنت الشركة عن تداول ٣٠ مليون سهم حق خلال فترة الإكتتاب في حقوق الأولوية التي تبدأ من ٦ يونيو ٢٠٢٢ إلى ١٦ يونيو ٢٠٢٢. فترة الطرح المتبقية للإكتتاب الجديد تم تعين الأسهم في الفترة من ٢١ يونيو ٢٠٢٢ إلى ٢٢ يونيو ٢٠٢٢. وفي ٣٠ يونيو ، تم إيداع الأوراق المالية المكتتب بها في حسابات المركز لأصحاب الأوراق المالية المؤهلين.

شركة أمانة للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

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

للفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيين في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢م

١١- رأس المال (تتمة)

تم استلام مبلغ الاكتتاب في الحساب المصرفي للشركة بعد تاريخ قائمة المركز المالي الأولية، الموافق ٥ يوليو ٢٠٢٢. وقد تم قيد المبلغ ضمن ارصدة المدفوعات المقيدة والنجم المدينة الأخرى. لاحقاً لتاريخ قائمة المركز المالي الأولية ، تعمل الشركة لإكمال المتطلبات التنظيمية الأخرى المتعلقة بزيادة رأس المال خلال الفترة الحالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢.

١٢- الالتزامات والتعهدات المحتملة

أ) تكون الالتزامات والتعهدات المحتملة من الآتي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢٢	(غير مراجعة)
ألف ريال سعودي		
١٢٢	٥٠٤	

الأعمال الرأسمالية قيد التنفيذ

ب) تعمل الشركة في مجال التأمين وتخضع لإجراءات قانونية في سياق العمل العادي، حيث أنه لا يمكن التنبؤ أو تحديد النتائج النهائية لجميع الإجراءات القانونية المتعلقة أو المهددة ، لا تعتقد الإدارة أن هذه الإجراءات (بما في ذلك الدعاوى) سيكون لها تأثير مادي على نتائجها ومركزها المالي.

١٣- الوديعة النظامية

وفقاً للانحة التنفيذية لشركات التأمين التعاوني في المملكة العربية السعودية ، فإن على الشركة الاحتفاظ بوديعة نظامية بنسبة ١٠٪. علاوة على ذلك ، قامت مؤسسة النقد العربي السعودي بزيادة الوديعة النظامية بنسبة ٥٪. لا يمكن سحب هذا الابداع النظامي دون موافقة البنك المركزي السعودي. خلال الفترة المنتهية في ٢٠٢٢ ، قامت الشركة بزيادة رأس المال المدفوع إلى ٤٣٠ مليون ريال سعودي عن طريق الأسهم المصدرة. بعد التعديلات السابقة على رأس المال ، تم الإبقاء على الوديعة النظامية عند ٤٤,٥٪ من رأس المال الجديد المدفوع ٤٣٠ مليون ريال ، وبالنسبة ١٩,٥ مليون ريال. لاحقاً نهاية الفترة ، تعمل الشركة على زيادة مبلغ الوديعة إلى ٦٤,٥ مليون ريال سعودي لتتوافق مع المتطلبات النظامية.

يتم إيداع الوديعة النظامية بحوزة طرف له تصنيف ائتماني بدرجة استثمارية. يتم إظهار دخل العمولات المستحقة على الوديعة النظامية كأصل والتزام في قائمة المركز المالي.

١٤- (خسارة) / دخل السهم

تم احتساب خسارة السهم الأساسية والمخفضة للفترة بقيمة صافي الربح أو الخسارة للفترة بعد الزكاة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم المصدرة والقائمة كما في نهاية الفترة. تم حساب المتوسط المرجح لعدد الأسهم كما يلي:

٣٠ يونيو ٢٠٢١م	٣٠ يونيو ٢٠٢٢م	٣٠ يونيو ٢٠٢٢م	صافي الخسارة للفترة (ألف ريال سعودي)
(٣٧,٣٦٣)	(٣١,٩٧٦)	(١,٨٨٥)	المتوسط المرجح لعدد الأسهم طوال الفترة (الآف)
١٣,٠٠٠	١٣,١٦٦	١٣,٣٣٣	خسارة السهم الأساسية والمخفضة
(٢,٨٧)	(٢,٤٣)	(٠,١٤)	

١-٤ تم التوصل إلى المتوسط المرجح لعدد الأسهم لفترات المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢م و ٣٠ يونيو ٢٠٢١م من خلالأخذ تأثير التخفيض في رأس المال.

٢-٤ الحركة خلال الفترة

ألف ريال سعودي	مجموع الأسهم	٣ أشهر ٣٠ يونيو ٢٠٢١م	٦ أشهر ٣٠ يونيو ٢٠٢١م	٩ أشهر ٣٠ يونيو ٢٠٢٢م
١٣,٠٠٠	١٣,٠٠٠	١٣,٠٠٠	١٣,٠٠٠	
١٦٦	٣٣٣	٣٣٣	٣٣٣	
١٣,١٦٦	١٣,٣٣٣	١٣,٣٣٣	١٣,٣٣٣	١٣,٣٣٣

عدد الأسهم المصدرة كما في ١ يناير ٢٠٢٢م
عدد الأسهم المضافة ٣٠ يونيو ٢٠٢٢
المتوسط المرجح لعدد الأسهم كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢م

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

اوضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (نتيجة)
للفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ م

١٥- إدارة رأس المال

تدير الشركة رأس المالها للتأكد من قدرتها على الاستمرار وفقاً لمفهوم الاستمرارية والامتثال لمتطلبات رأس المال الصادرة من مؤسسة النقد العربي السعودي لزيادة العائد لأصحاب المصلحة من خلال تحسين رصيد الدين والأسمى. يتكون هيكل رأس المال الشركة من حقوق ملكية تتنسب إلى حاملي الأسهم تشتمل على رأس المال المدفوع والخسائر المتراكمة.

وفقاً للإرشادات التي وضعتها مؤسسة النقد العربي السعودي في المادة ٦٦ الجدول ٣ و ٤ من الائحة التنفيذية لنظام التأمين التي تبين بالتفصيل هامش الملاعة المطلوب الحفاظ عليه، وفقاً للمادة يجب على الشركة أن تحافظ بهامش الملاعة مكافئاً لأعلى الطرق الثلاث التالية وفقاً لللوائح التنفيذية لمؤسسة النقد العربي السعودي:

- الحد الأدنى لرأس المال ١٠٠ مليون ريال سعودي
- هامش ملاعة أقساط التأمين المكتبة.
- هامش ملاعة المطالبات.

ويرى مجلس الإدارة أن الشركة قد إمتننت بالكامل لمتطلبات رأس المال التي فرضت من الخارج خلال الفترة المالية المذكورة.

١٦- المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة والأرصدة

تمثل الأطراف ذات العلاقة المسامعين الرئيسيين والمديرين وموظفي الإدارة العليا للشركة، و الشركات التي هم ملاكها الرئيسيون وأي شركات أخرى تخضع لسيطرتهم أو سيطرة مشتركة أو لهم تأثير عليها. يتم اعتماد سياسات التسعير وشروط هذه المعاملات من قبل إدارة الشركة ومجلس الإدارة. تفاصيل معاملات الأطراف ذات العلاقة الرئيسية وأرصادهم كالتالي:

مستحق من أطراف ذات علاقة

مبالغ المعاملات				الأرصدة كما في
٣٠ يونيو ٢٠٢٢	٣٠ يونيو ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٣٠ يونيو ٢٠٢١	
				(غير مراجعة) (غير مراجعة) (غير مراجعة) (غير مراجعة)
				ألف ريال سعودي

الكيانات التي تسيطر عليها أو تسيطر عليها بشكل مشترك
او تتاثر بشكل كبير من قبل الأطراف ذات العلاقة

مجموعة شركات السيف

- أقساط تأمين
- مطالبات مدفوعة

مجموعة شركات الطوخى
- أقساط تأمين
- مطالبات منقوعة

شركة الدرة الراندة

- أقساط تأمين
- مطالبات مدفوعة

نایف السیپری

- أقساط تأمين
- مطالبات مدفوعة

جلوب ميد

- حجم المعاملات

الإجمالي

٨,٥٠٠	٤,٠٠٠	-	-	
٨,٥٠٠	٤,٠٠٠	-	-	
١٣,٦٦٤	٧,٤٩٧	٤,٨٦٦	٦٥,٢٨٥	

(٧٣٣) (٨٣٧)
١٢,٩٣١ ٦,٦٦٠

يخصم مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
مستحق من اطراف ذات العلاقة، صافي

شركة أمانة للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

ايضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (نتيجة)

للفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٢٠ يونيو ٢٠٢٢ م

٦- المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة والأرصدة (نتيجة)

إن الحركة في مخصص الذمم المدينة المشكوك في تحصيلها فيما يتعلق بالأطراف ذات العلاقة كانت كما يلي:

ألف ريال سعودي

٣١ ديسمبر	٣٠ يونيو ٢٠٢٢ م
(غير مراجعة)	
٣٠٤	٧٣٣
٤٢٩	١٠٤
٧٣٣	٨٣٧

الرصيد في بداية الفترة / السنة

العken خلال الفترة / السنة

الرصيد في نهاية الفترة / السنة

مبالغ المعاملات خلال الفترة المنتهية في	الأرصدة كما في	٣٠ يونيو ٢٠٢٢ م	٣٠ يونيو ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	٣٠٦	٤٢٩	٧٣٣

مستحق إلى أطراف ذات علاقة

ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي
١,٥٦٢	١,٧٠٣	٤٢٦	٤٢٣

مجلس الإدارة و اللجان ذات علاقة
المكافآت والبدلات الأخرى

٣,٣٦٩	٢,٥٥٧	٣,٢٤٨	٢,٣٦١
٤,٩٣١	٤,٢٦٠	٣,٩٧٤	٢,٧٨٤

جلوب ميد (مجموعة)
رسوم إدارية للتعامل مع المطالبات
الطبية وغيرها

إن موظفي الإدارة الرئيسيين هم الأشخاص الذين لديهم السلطة والمسؤولية عن التخطيط لأنشطة الشركة وتوجيهها والتحكم فيها، بشكل مباشر أو غير مباشر، ويشمل كبار المديرين التنفيذيين بما في ذلك الرئيس التنفيذي والمدير المالي للشركة.

فيما يلي بياناً بتعويضات كبار موظفي الإدارة خلال الفترة المنتهية في :

٣٠ يونيو ٢٠٢١ م	٣٠ يونيو ٢٠٢٢ م
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي
١,١٠٦	٩٤٤
٥٣	٦٠٩
١,١٥٩	١,٥٥٣

رواتب وبدلات أخرى
مكافأة نهاية الخدمة

٧- التقارير القطاعية

تماشياً مع عملية إعداد التقارير الداخلية للشركة، تمت الموافقة على قطاعات تشغيل التأمين من قبل الإدارة فيما يتعلق بأنشطة الشركة وموجوداتها ومطلوباتها كما هو موضح أدناه.

لا تشمل نتائج القطاع المصروفات العمومية والإدارية ومخصص الديون المشكوك في تحصيلها. وبناء عليه، يتم تضمينها في المصروفات أو الدخل غير المخصص.

لا تشمل موجودات القطاع ممتلكات ومعدات عمليات التأمين والاستثمارات والمصروفات المقدمة والأصول الأخرى والأقساط وأرصدة إعادة التأمين المدينة والقدي وما في حكمه والودائع لأجل. وبناء عليه، يتم تضمينها في الأصول غير المخصصة.

لا تشمل الخصوم القطاعية للتزامات مناقع الموظفين المحددة وأرصدة إعادة التأمين المستحقة والمصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى والفائض المتراكم لحامل وثائق التأمين. وعليه يتم إدراجها في المطلوبات غير المخصصة.

شركة أمانة التأمين التعاوني
 (شركة مساهمة سعودية)
 إضافات حول المالي الأولي الموجزة (غير المرجع) (لتنة)
 لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المتتاليتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٤م

١٧ - التقارير القطاعية (لتنة)

الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤م (غير المرجع)		الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣م (غير المرجع)	
ألف ريال سعودي		ألف ريال سعودي	
الإجمالي	المدفوعات	الإجمالي	المدفوعات
٦٩,٤٦٤	٦٩,٤٦٤	٦٨,٢٧٧	٦٨,٢٧٧
(٥٠)	(٥٠)	(٥٢)	(٥٢)
(٦٣)	(٦٣)	(٦٣)	(٦٣)
(١١٨)	(١١٨)	(١١٨)	(١١٨)
(٤٤)	(٤٤)	(٧٦)	(٧٦)
(٣,٥٢٣)	(٣,٥٢٣)	(٤٤)	(٤٤)
(٣,٨٦٧)	(٣,٨٦٧)	(٧٦)	(٧٦)
(٣,١٢١)	(٣,١٢١)	(٣,١٢١)	(٣,١٢١)
٥٤,٢٩٢	٥٤,٢٩٢	٥٦,٦٧٤	٥٦,٦٧٤
٧,٨,٠٢	٧,٨,٠٢	٧,٨,٢٣	٧,٨,٢٣
٦٢,٩٤	٦٢,٩٤	٦٢,٩٤	٦٢,٩٤
٦٣	٦٣	٦٣	٦٣
٧,٠٥٧	٧,٠٥٧	٧,٠٥٧	٧,٠٥٧
٦٩,٤٦٤	٦٩,٤٦٤	٦٩,٤٦٤	٦٩,٤٦٤

- الإيرادات
 إجمالي إقساط التأمين المكتتبة
 الشركات الكبيرة
 الشركات المتوسطة
 الشركات الصغيرة
 الشركات متاخرة الصغر
 الأفراد
- أقساط إعادة التأمين المسندة:
 محلي
 دولي (يتضمن أقساط التأمين المسندة من خلال وسيط محلي)
 مصاريف فائض الشارة
 محلي (يتضمن أقساط التأمين المسندة من خلال وسيط محلي)
 دولي (يتضمن أقساط التأمين المسندة من خلال وسيط دولي)
 صافي أقساط التأمين المكتتبة
 التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة، صافي
 أقساط التأمين المكتتبة، صافي
 عملية إعادة تأمين مكتتبة
 إيرادات الكتاب الأخرى
 إجمالي الإيرادات

شركة أهلية للتأمين التعاوني
 (شركة مساهمة سعودية)
 إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (شتم)
 لفترتي ثلاثة أشهر وستة أشهر المتتاليتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٥م

١٧- التقارير القطاعية (شتم)

الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥م (غير المراجعة)		الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤م (غير المراجعة)	
ألف ريال سعودي		ألف ريال سعودي	
المدفوعات	النفقات	المدفوعات	النفقات
الإجمالي	أجمالي التأمين عمليات	عمليات المساهرين	أخرى غير موزعة
(٦٣,٧٣,٧)	(٦٣,٣,٦)	(٦٣,٣,٦)	(٦٣,٣,٦)
٢,٣٤٦	١,٣٤٦	١,٣٤٦	١,٣٤٦
(٦١,٤,٤)	(٦١,٣,٦)	(٦١,٣,٦)	(٦١,٣,٦)
٣٩,	٣٩,	٣٩,	٣٩,
١١,٢٣٦	١١,٢٣٦	١١,٢٣٦	١١,٢٣٦
(٨٢)	(٨٢)	(٨٢)	(٨٢)
(٥١,٢٢,٢)	(٥١,٢٢,٢)	(٥١,٢٢,٢)	(٥١,٢٢,٢)
٧,٠٢	٧,٠٢	٧,٠٢	٧,٠٢
٢١٣	٢١٣	٢١٣	٢١٣
(٥,٣٤٤)	(٥,٣٤٤)	(٥,٣٤٤)	(٥,٣٤٤)
(٤,٤)	(٤,٤)	(٤,٤)	(٤,٤)
(٥٣,٣٩٣)	(٥٣,٣٩٣)	(٥٣,٣٩٣)	(٥٣,٣٩٣)
١,٥٨,٨٢١	١,٥٨,٨٢١	١,٥٨,٨٢١	١,٥٨,٨٢١
النفقات التشغيلية		النفقات التشغيلية	
تكليف ومصاريف الإكتتاب		تكليف ومصاريف الإكتتاب	
إجمالي المطالبات المدفوعة		إجمالي المطالبات المدفوعة	
حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة		حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة	
صافي المطالبات المدفوعة تحت التسوية		صافي المطالبات المدفوعة تحت التسوية	
التغير في إجمالي المطالبات تحت التسوية		التغير في إجمالي المطالبات تحت التسوية	
التغير في حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة غير المبلغ عنها		التغير في حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة غير المبلغ عنها	
التغير في إجمالي المطالبات المدفوعة غير المبلغ عنها		التغير في إجمالي المطالبات المدفوعة غير المبلغ عنها	
صافي المطالبات المكتيدة		صافي المطالبات المكتيدة	
احتياطي عجز أقساط التأمين		احتياطي عجز أقساط التأمين	
التغير في الاحتياطيات الفنية الأخرى		التغير في الاحتياطيات الفنية الأخرى	
تكليف إكتتاب وثائق تأمين		تكليف إكتتاب وثائق تأمين	
رسوم تقديم وتأسیف		رسوم تقديم وتأسیف	
أجمالي تأليف ومصاريف الإكتتاب		أجمالي تأليف ومصاريف الإكتتاب	
صافي (مصاريف) / دخل الإكتتاب		صافي (مصاريف) / دخل الإكتتاب	

شركة أملاة الملتزمون التعاوني
 (شركة مساهمة سعودية)
 بإضاحات حول القائم المالية الأولية الموجودة (غير المراجعة) (تتمة)
 لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤م

١٧ - التقرير القطاعي (تتمة)

النفقة الثالثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤م (غير المراجعة)

ألف ريال سعودي		الممتلكات				المصحي				المردبات وأخرى غير موزعة				الممتلكات الأخرى				أبرادات / (مصاريف) تشغيل أخرى				
		إجمالي عمليات التأمين		عمليات المساهمين		أجنبي		غير موزعة		أجنبي		عمليات التأمين		أجنبي		غير موزعة		أجنبي		غير موزعة		
(١٧,٩٥٩)	(٤)	-	-	-	-	(١٤)	(١)	(١٨,٨,٧,١)	(١)	(١٦)	(١)	(١٨,٨,٧,١)	(١)	(١٦)	(٣)	(١٦,٣,١)	(١)	(١٩,٩٩٧)	(١)	(١٨,٧,٧,٢)	(١)	
(٢,١٣٨)	(٢)	-	-	-	-	(١٤)	(١)	(١٨,٨,٧,١)	(١)	(١٦)	(١)	(١٨,٨,٧,١)	(١)	(١٦)	(٣)	(١٦,٣,١)	(١)	(١٩,٩٩٧)	(١)	(١٨,٧,٧,٢)	(١)	
٤٥٣	٤٥٣	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(١١٢)	(١)	-	-	-	-	(١٩٩٧)	(١)	(١٨,٨,٧,١)	(١)	(١٩٩٧)	(١)	(١٨,٨,٧,١)	(١)	(١٩٩٧)	(١)	(١٣,٣,١)	(١)	(١٩,٩٩٧)	(١)	(١٨,٧,٧,٢)	(١)	
(١١٢)	(١)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(١,١٩٩٧)	(١)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(١,١٩٩٧)	(١)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(٥٨٨,١)	(١)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

أبرادات من إستثمارات متاحة للبيع
 مخصص ثروات مشكورة في تحصيلها
 مصاريف إدارية و عمومية
 دخل استثماري

أبرادات محققة من إستثمارات متاحة للبيع
 إجمالي (مصاريف) إيرادات التشغيل الأخرى، صافي إجمالي (الخسارة) / الدخل المقترن المنسوبة إلى المساهمين قبل الزكاة
 عكس الزكاة
 صافي (الخسارة) / الدخل بعد الزكاة
 إجمالي الدخل المتقد المنسوبة إلى صنوات التأمين
 الفائض / العجز المحول إلى المساهمين
 صافي الخسارة المحوولة إلى المساهمين بعد الزكاة

شركة أمالة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
إيرادات حول العالم الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تنمية)
لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهتين في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م

١٧ - التقارير القطاعية (تنمية)

نقرة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م (غير المراجعة)		ألف ريال سعودي	
الإجمالي	المملوكات	الصحي	التركيبات
أجمالي إيداعات التأمين	والخري غير موفرة عمليات التأمين	عمليات المساهمين	عمليات المكتتبة
٨٨,٩٢٩	-	٨٨,٩٢٩	-
(١)	-	(١)	-
(٦٥٢)	-	(٦٥٢)	-
(١,٨٦٢)	-	(١,٨٦٢)	-
(٦,٦٠١)	-	(٦,٦٠١)	-
(٦٠,٨٠٧)	-	(٦٠,٨٠٧)	-
(٧٠,٨٢٨)	-	(٧٠,٨٢٨)	-
(٧,٢٧٦)	-	(٧,٢٧٦)	-
٦٣,٥٢٢	-	٦٣,٥٢٢	-
٢٣٤	-	٢٣٤	-
(٢٣)	-	(٢٣)	-
٦٣,٧٣٣	-	٦٣,٧٣٣	-
١١٨	-	١١٨	-
٤٤,٦٤	-	٤٤,٦٤	-
١١٢	-	١١٢	-
٦٠,٩٦	-	٦٠,٩٦	-
١٠٤	-	١٠٤	-
١٠٣	-	١٠٣	-
٤٠,٩٧٧	-	٤٠,٩٧٧	-
٣٤	-	٣٤	-
٦٤	-	٦٤	-
٦٥	-	٦٥	-
٦٧	-	٦٧	-
٦٨	-	٦٨	-
٦٩	-	٦٩	-
٦٩	-	٦٩	-
٦٢	-	٦٢	-
٤٣	-	٤٣	-
٣٥	-	٣٥	-
٢٦	-	٢٦	-
٢٤	-	٢٤	-
٢٣	-	٢٣	-
٢٢	-	٢٢	-
٢١	-	٢١	-
٢٠	-	٢٠	-
١٩	-	١٩	-
١٨	-	١٨	-
١٧	-	١٧	-
١٦	-	١٦	-
١٥	-	١٥	-
١٤	-	١٤	-
١٣	-	١٣	-
١٢	-	١٢	-
١١	-	١١	-
١٠	-	١٠	-
٩	-	٩	-
٨	-	٨	-
٧	-	٧	-
٦	-	٦	-
٥	-	٥	-
٤	-	٤	-
٣	-	٣	-
٢	-	٢	-
١	-	١	-
٠	-	٠	-
٣٣	-	٣٣	-
٣٢	-	٣٢	-
٣١	-	٣١	-
٣٠	-	٣٠	-
٢٩	-	٢٩	-
٢٨	-	٢٨	-
٢٧	-	٢٧	-
٢٦	-	٢٦	-
٢٥	-	٢٥	-
٢٤	-	٢٤	-
٢٣	-	٢٣	-
٢٢	-	٢٢	-
٢١	-	٢١	-
٢٠	-	٢٠	-
١٩	-	١٩	-
١٨	-	١٨	-
١٧	-	١٧	-
١٦	-	١٦	-
١٥	-	١٥	-
١٤	-	١٤	-
١٣	-	١٣	-
١٢	-	١٢	-
١١	-	١١	-
١٠	-	١٠	-
٩	-	٩	-
٨	-	٨	-
٧	-	٧	-
٦	-	٦	-
٥	-	٥	-
٤	-	٤	-
٣	-	٣	-
٢	-	٢	-
١	-	١	-
٠	-	٠	-

- الأيرادات
- أجمالي أقساط التأمين المكتتبة
- الشركات الكبيرة
- الشركات المتوسطة
- الشركات الصغيرة
- الشركات متداهنة الصغر
- الأفراد
- أقساط إعادة التأمين المسندة:
- محلي (يتضمن أقساط التأمين المسندة من خلال وسيط محلي)
- دولي (يتضمن أقساط التأمين المسندة من خلال وسيط دولي)
- مصاريف فائض الخسارة
- محلي (يتضمن أقساط التأمين المسندة من خلال وسيط محلي)
- دولي (يتضمن أقساط التأمين المسندة من خلال وسيط دولي)
- صافي أقساط التأمين غير المكتتبة
- التأثير في أقساط التأمين غير المكتتبة، صافي أقساط التأمين المكتتبة
- صافية إعادة تأمين مكتتبة
- عمولة إعادة تأمين مكتتبة
- أيرادات اكتتاب أخرى
- أجمالي الأيرادات

شركة أمانة للتأمين التعاوني
 (شركة مساهمة سعودية)
 إضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (النهاية)
 لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المتتاليتين في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م

١٧- التغذير القطاعي (النهاية)

الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م (غير المراجعة)		ألف ريال سعودي	
الإجمالي	المكتتبون	الصحي	المركيبات وأخرى غير موفرة
(٧٥,٧٧,٧٥)	(٩,٩,٦)	(٧٥,٧٧,٧٥)	-
(٥٤,٨,٥٩)	(٩,٩,٦)	(٥٧,٦,٥٦)	(٥٧,٦,١١٩)
(١٦,٥,٤)	-	(٩,٦)	-
(٤,٨,٤)	-	(٣٧)	(٩,٨,٨٢)
(٤,٢,٤)	-	(٦,٩)	(٤,٣,٤)
(١٨,٧,٩)	-	(٢٤٨)	(٨,٣,٨٣)
(٤,٢)	-	(٢١٤)	(١٦,٥,٣٢)
(٢١)	-	(١٧٢)	(٥)
(٦,٦,٧)	-	(٣٧)	(٥٢,٨,٣٩)
(٥,٥)	-	(١٤,١)	(١١,٦,٧)
(٥,٥,٥)	-	(٢,٦)	(٥,٥,٥)
٥	-	(٧)	(٥)
(٦,٣,٧)	-	(٦,٦)	(٦,٣,٧)
(٥,٧,٤)	-	(٩)	(٤,٣,٢)
(١٤,٧,٨)	-	(٢٧)	(٨,٣,٨)
(١٤,٧,٨)	-	(٢٧)	(٣,٩,٥,٢)
(٤,٤,٤)	-	(٢٤)	(٣,٥,٠)
(٤,٢,٤)	-	(٦,١)	(٣,٦,١)
(١٦,٥,٤)	-	(١)	(١٦,٥,٤)
(٩,٩,٦)	-	-	(٩,٩,٦)
(٧٥,٧٧,٧٥)	-	-	(٧٥,٧٧,٧٥)

تكليف ومصاريف الإكتتاب
إجمالي المطالبات المدفوعة
حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة
صافي المطالبات المدفوعة
التغذير في إجمالي المطالبات تحت التسوية
التغذير في حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات تحت التسوية
التغذير في إجمالي المطالبات المتكتبة غير المبلغ عنها
التغذير في إجمالي المطالبات المتكتبة غير المبلغ عنها
صافي المطالبات المتكتبة
احتياطي عجز أقساط التأمين
التغذير في الاحتياطات الفنية الأخرى
تكليف إكتتاب وثائق تأمين
رسوم تنفيذ وإشراف
إجمالي تكليف ومصاريف الإكتتاب
صافي (مصاريف) / دخل الإكتتاب

شركة أمانة التأمين التعاوني
 (شركة مساهمة سعودية)
 إضاحات حول القائم المالي الموجز (غير المراجع) (تنمية)
 للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥م (غير المراجع)
 للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤م (غير المراجع)

١٧ - التقدير القطاعي (تنمية)

الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥م (غير المراجع)

ألف ريال سعودي		الإجمالي				
الممتلكات	أجمالي	الإجمالي	الصحي	المركيبات	وأخرى	غير موزعة
(٣٩٧)	-	-	-	-	-	(٣٩٧)
(٤٢٤,٦٢٣,٦)	(٧٦٦,١)	(١٥,٦٥٨)	(١٥,٦٥٨)	(١٥,٦٥٨)	-	(٣٩٧)
(١٥,٥٨٥)	٦٤	(١٦,٥٥٥)	(١٦,٥٥٥)	(١٦,٥٥٥)	-	-
(٣٩,٥٩٣)	٦٧	(١٣,٤٠٠)	(١٣,٤٠٠)	(١٣,٤٠٠)	(١٣,٤٠٠)	(٣٥٧)
١٤٩	١٤٩	(٤٠,٠٤)	-	-	-	-
(٤٤,٤,٣٩)	٦١٩	(٤٠,٠٤)	(٤٠,٠٤)	(٤٠,٠٤)	(٤٠,٠٤)	(٣٥٧)
-	-	-	-	-	-	-
(٤٤,٤,٣٩)	(٤٤,٤,٣٩)	(٤٤,٤,٣٩)	(٤٤,٤,٣٩)	(٤٤,٤,٣٩)	(٤٤,٤,٣٩)	(٤٤,٤,٣٩)

إيرادات / (مصاريف) تشغيل أخرى
 عكس مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
 مصاريف إدارية و عمومية
 دخل استثماري
 (جيري (مصاريف) / إيرادات التشغيل الأخرى، صافي
 ع酥 الزكاة) / الدخل لل فترة المنسوبة إلى المساهرين قبل الزكاة
 (جيري (الخسارة) / الدخل بعد الزكاة
 سافى (الخسارة) / الدخل بعد الزكاة
 (جيري الدخل العائد المسوبية إلى عاملات التأمين
 (الإضاض / (العجز) المعول إلى المساهرين
 صافي (الخسارة) / الدخل المعول إلى المساهرين بعد الزكاة

شركة أهلة للتأمين التعاوني
 (شركة مساهمة سعودية)
 إضاحات حول القائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (الستة
 لفترى الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٢٠ يونيو ٢٠١٤م)

١٧ - التقارير القطاعية (الستة)

نفقة السنة الـشهر المنتهية في ٢٠ يونيو ٢٠١٤م (غير المراجعة)						
ألف ريال سعودي						
الإجمالي	عمليات التأمين	عمليات المساهمين	غير موزعة	وأخرى	المدفوعات	الصحي
(٣٣٣)	-	١٣٥,٢١٩	-	٢١٤,٦٤	٥٦,٥٣٢	٧٦,٥٦٣
(١٣١٥)	-	(١,٦٩٨)	-	(١,٦٩٨)	(٣٣٣)	-
(١,٦٩٨)	-	-	-	-	(٣٣٣)	-
(٦٨٦)	-	-	-	-	(٦٨٦)	-
(١٣,٨٨٧)	-	-	-	-	(١٣,٨٨٧)	-
(١٣,٩٧٣)	-	-	-	-	(١٣,٩٧٣)	-
(١١٩,٥٤٨)	-	-	-	-	(١١٩,٥٤٨)	-
(٣٢٧)	-	-	-	-	(٣٢٧)	-
(١١٦,٣٢٥)	-	-	-	-	(١١٦,٣٢٥)	-
(٦,٧٣٥)	-	-	-	-	(٦,٧٣٥)	-
(١٢٣,٢٨١)	-	-	-	-	(١٢٣,٢٨١)	-
٩,٦٦٩	-	٩,٦٦٩	-	٢٠,٣٧	٦,٣٢٨	١,٣٢٨
٧,٢٧٢	-	٧,٢٧٢	-	٦,٦٥	١,٦٥	٥,٥٥
٩,٢٦٥	-	٩,٢٦٥	-	١٨	١٧٦	٩,٠٧٥
١٠,٠٣٣	-	١٠,٠٣٣	-	١٧	٤,٤٦٧	٦,٥٤٦
-	-	-	-	-	-	-
١٣٥,٢١٩	-	-	-	-	-	-
٩,٦٦٩	-	٩,٦٦٩	-	٢٠,٣٧	٦,٣٢٨	١,٣٢٨
٧,٢٧٢	-	٧,٢٧٢	-	٦,٦٥	١,٦٥	٥,٥٥
٩,٢٦٥	-	٩,٢٦٥	-	١٨	١٧٦	٩,٠٧٥
١٠,٠٣٣	-	١٠,٠٣٣	-	١٧	٤,٤٦٧	٦,٥٤٦
-	-	-	-	-	-	-
١٣٥,٢١٩	-	١٣٥,٢١٩	-	٢١٤,٦٤	٥٦,٥٣٢	٧٦,٥٦٣

القطاعات التشغيلية
 الأربادات
 [بجمالي أقساط التأمين المكتسبة]
 الشركات الكبيرة
 الشركات المتوسطة
 الشركات الصغيرة
 الشركات متاخرة الصغر
 الأفراد
 [بجمالي أقساط التأمين المكتسبة]
 قسط إعادة التأمين المسندة
 محلي (يتضمن أقساط التأمين المسندة من خلال وسيط محلي)
 دولي (يتضمن أقساط التأمين المسندة من خلال وسيط دولي)

مصاريف فائض الخسارة
 محلي (يتضمن أقساط التأمين المسندة من خلال وسيط محلي)
 دولي (يتضمن أقساط التأمين غير المكتسبة، صافي التغيير في أقساط التأمين غير المكتسبة، صافي أقساط التأمين المكتسبة، عمولة إعادة تأمين مكتسبة، أيرادات الكتاب آخرى)
 [بجمالي الأربادات]

شركة أمانة التأمين التعاوني
 (شركة مساهمة سعودية)
 إضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تنمية)
 للفترة الـ ستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م (غير المراجعة)
 للفترة الـ ستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م (غير المراجعة)

١٧ - التغيرات القطاعية (تنمية)

القطاعات التشغيلية	كلاليف ومصاريف الإكتتاب	إجمالي المطالبات المفروضة	حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة	صافي المطالبات المدفوعة	التغير في إجمالي المطالبات تحت التسوية	التغير في حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات تحت التسوية	التغير في حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المتقدمة غير المبلغ عنها	صافي المطالبات المتقدمة	التغير في احتياطى عجز أقساط التأمين	التغير في الاحتياطات التالية الأخرى	كلاليف إكتتاب وثائق تأمين	رسوم تقيييس وأشراف	إجمالي تكاليف ومصاريف الإكتتاب	صافي (مصرف) / دخل الإكتتاب
الصحي	المركيات وأخرى موذعة	المدتكان	غير إجمالي عمليات المساهمين	التأمين	غير إجمالي عمليات المساهمين	التأمين	غير إجمالي عمليات المساهمين	التأمين	غير إجمالي عمليات المساهمين	التأمين	غير إجمالي عمليات المساهمين	التأمين	غير إجمالي عمليات المساهمين	التأمين
(١٢٩,٩٤٧)	(١٢٩,٩٤٦)	-	-	(١٢٩,٩٤٦)	-	-	-	(١٢٩,٩٤٦)	-	-	(١٢٩,٩٤٦)	-	(١٢٩,٩٤٦)	-
٨,٣٩٤	٨,٣٩٤	-	-	٨,٣٩٤	-	-	-	٨,٣٩٤	-	-	٨,٣٩٤	-	٨,٣٩٤	-
(١٢١,٥٥٣)	(١٢١,٥٥٣)	-	-	(١٢١,٥٥٣)	-	-	-	(١٢١,٥٥٣)	-	-	(١٢١,٥٥٣)	-	(١٢١,٥٥٣)	-
(١,٩٧٥)	(١,٩٧٥)	-	-	(١,٩٧٥)	-	-	-	(١,٩٧٥)	-	-	(١,٩٧٥)	-	(١,٩٧٥)	-
٦٢.	٦٢.	-	-	٦٢.	-	-	-	٦٢.	-	-	٦٢.	-	٦٢.	-
١٦,٧٩٦	١٦,٧٩٦	-	-	١٦,٧٩٦	-	-	-	١٦,٧٩٦	-	-	١٦,٧٩٦	-	١٦,٧٩٦	-
(١٩٨)	(١٩٨)	-	-	(١٩٨)	-	-	-	(١٩٨)	-	-	(١٩٨)	-	(١٩٨)	-
(١٠,٦٣٦)	(١٠,٦٣٦)	-	-	(١٠,٦٣٦)	-	-	-	(١٠,٦٣٦)	-	-	(١٠,٦٣٦)	-	(١٠,٦٣٦)	-
٣,٤٤٣	٣,٤٤٣	-	-	٣,٤٤٣	-	-	-	٣,٤٤٣	-	-	٣,٤٤٣	-	٣,٤٤٣	-
٢٤.	٢٤.	-	-	٢٤.	-	-	-	٢٤.	-	-	٢٤.	-	٢٤.	-
(١٠,٩٦٢)	(١٠,٩٦٢)	-	-	(١٠,٩٦٢)	-	-	-	(١٠,٩٦٢)	-	-	(١٠,٩٦٢)	-	(١٠,٩٦٢)	-
(٧,٤٩٩)	(٧,٤٩٩)	-	-	(٧,٤٩٩)	-	-	-	(٧,٤٩٩)	-	-	(٧,٤٩٩)	-	(٧,٤٩٩)	-
(١٢١,٢٩٦)	(١٢١,٢٩٦)	-	-	(١٢١,٢٩٦)	-	-	-	(١٢١,٢٩٦)	-	-	(١٢١,٢٩٦)	-	(١٢١,٢٩٦)	-
١,٩٨٥	١,٩٨٥	-	-	١,٩٨٥	-	-	-	١,٩٨٥	-	-	١,٩٨٥	-	١,٩٨٥	-

شركة أمانة التأمين التعاوني
 شركة مساهمة سعودية
 إضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تنمية)
 للفترة الثلاثة أشهر و السنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤م

١٧ - التغذير القطاعي (تنمية)

الفترة السنتة اشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤م (غير المراجعة)

الإجمالي	عليات المساهمين	التأمين	المؤتمنات	أجنبي عمليات	وأخرى غير موزعة	المركبات	الصحي
(٦٥,٥٨٥)	-	-	-	-	-	-	-
(٣٩,٤٤٧)	(٧,٧٣٤)	(٧,٥٨٥)	(٧,٢٧)	(٢٧,٢٩٣)	(٧,٥٨٥)	-	-
٦٨٥	٩٨٥	-	-	-	-	-	-
٢,٦٦٠	٢,٦٦٠	-	-	-	-	-	-
(٣٣,٣٦٧)	(٣٥,٣٥٧)	(٣٥,٣٥٧)	(٣٥,٣٥٧)	(٣٥,٣٥٧)	(٣٥,٣٥٧)	-	-
(٣١,٣٨٢)	(٣٣,٣٣٣)	(٣٣,٣٣٣)	(٣٣,٣٣٣)	(٣٣,٣٣٣)	(٣٣,٣٣٣)	-	-
(٥٩٤)	(٥٩٤)	-	-	-	-	-	-
(٣١,٩٧٦)	(٣٢,٣٣٢)	(٣٢,٣٣٢)	(٣٢,٣٣٢)	(٣٢,٣٣٢)	(٣٢,٣٣٢)	-	-
-	(٣٣,٣٣٣)	(٣٣,٣٣٣)	(٣٣,٣٣٣)	(٣٣,٣٣٣)	(٣٣,٣٣٣)	-	-
(٣١,٩٧١)	(٣١,٩٧١)	-	-	-	-	-	-

[مصروفات) الإيرادات تشغيل أخرى
 مصروفون بدون مشكلوك في تحصيلها
 مصاريف إدارية و عمومية
 ندخل استشارات
 أرباح محكمة من استشارات متاحة للبيع
 (جعالي (مصلروف) / إيرادات التشغيل الأخرى، صافي
 (جعالي (الخسارة) / الدخل لل فترة المنسوبة إلى المساهمين قبل الزكاة
 المحول للزكاة
 (جعالي الدخل / الخسارة) بعد الزكاة
 (جعالي الدخل المنسوبة إلى عمليات التأمين
 (الذانض / العجز) المحول إلى المساهمين
 صافي الخسارة المحولة إلى المساهمين بعد الزكاة

شركة أمانة التأمين التعاوني
 (شركة مساهمة سعودية)
 إضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتم)
 للفترة الثلاثة أشهر و السنتين المتتاليتين في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م

١٧- التغليير القطاعي (تتم)

لتقرير الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م (غير المراجعة)			
ألف ريال سعودي			
الإجمالي	المكتتبون	الصحي	المركيبات
غير موڑعة	غير موڑعة	غير موڑعة	غير موڙعة
١٦٦٦,٩٠٧	١٦٦٦,٩٠٧	٨١,٥٧٦	٣,٦٨
٣٠,٥٤٠	-	-	-
٣٣,٤٥١	-	-	-
٦٢,٦٠٢	٦٢,٦٠٢	٨٦	٤٣
١٥,٢١٩	١٥,٢١٩	٩٥	٦٤
٢٥,٠٩٥	٢٥,٠٩٥	٢,٨٦٨	٢
أجمالي الأدوات		١٩,٥٢٦	١٩,٥٢٦
أجمالي أقساط التأمين المكتتبة		١٣,٤٢٨	١٣,٤٢٨
الشركات الكبيرة		١,٨٨٨	١,٨٨٨
الشركات المتوسطة		١٩,١٠٤	١٩,١٠٤
الشركات الصغيرة		٣٠,٣٨٩	٣٠,٣٨٩
الشركات متاخرة الصافر		٣٠,٥٤٠	٣٠,٥٤٠
الأفراد		-	-
أجمالي أقساط التأمين المكتتبة		٨٢,٢٦٣	٨٢,٢٦٣
أقساط إعادة التأمين المسندة		-	-
محلي		-	-
دولي (يتضمن أقساط التأمين المسندة من خلال وسبيط محلي)		(٢٣)	(٢٣)
مصاريف فائض الخسارة		(٢,٦٣٨)	(٢,٦٣٨)
محلي		-	-
دولي (يتضمن أقساط التأمين المسندة من خلال وسبيط محلي)		(٢٤,٣)	(٢٤,٣)
تصافي أقساط التأمين المكتتبة		(٢٢,٦٠٨)	(٢٢,٦٠٨)
تصافي التغيير في أقساط التأمين غير المكتتبة، صافي		٥٧,٢٣٣	٥٧,٢٣٣
تصافي أقساط التأمين المكتتبة، صافي		٤١,٧٧٣	٤١,٧٧٣
ضمانة إعادة تأمين مكتتبة		٩٧,٩٧٦	٩٧,٩٧٦
ضمانة إعادة تأمين مكتتبة		١٣٤	١٣٤
أجرادات الافتراض		٨١٧	٨١٧
أجمالي الإيرادات		٩٨,٧٨٦	٩٨,٧٨٦

شركة أمانة التأمين التعاونية
 (شركة مساهمة سعودية)
 (غير المراجعة) (شئم)
 إيضاحات حول القائم المالية الأولية الموجدة (غير المرادفة)
 لفترتي ثلاثة أشهر وستة أشهر المنتهيين في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م

١٧- التقارير القطاعية (شئم)

لتقرير السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير المراجعة)						
الف نسخة زيال سعودي						
الإجمالي	العمليات	عمليات التأمين	الممتلكات	ولغير	غير موزعة	عمليات التأمين
(١٥٦,٠٨٣) ٣٠,١٣١	- (١٥٦,٠٨٣)	- (٣٠,٧٣)	- (١٢٥,٣٥٢)	- (٤,٢٤٦)	- (٩,٠٣)	(٢٠,٣٣١) ٣٠,٥١٠
(١٢٥,٣٥٢) ٤,٢٤٦	- (١٢٥,٣٥٢)	- (٤,٢٤٦)	- (٩,٠٣)	- (٧,٦٩٩)	- (٩,٠٣)	(٢٠,٧٧٧) ٣٠,٥١٠
٢٧.	- (١١,٨٩٤)	- (١١,٨٩٤)	- (٦٦٩)	- (٦٦٩)	- (٦٦٩)	(٢٠,٢٢٦) ٣٠,٣٩٩
(١٣٣,٣٩٩) ٧,٥٦١	- (٧,٥٦١)	- (٧,٥٦١)	- (٧,٥٦١)	- (٧,٥٦١)	- (٧,٥٦١)	(٢٩,٩٨٤) ٣٠,٣٩٦
٢٨.	- (١٢,٢٨١)	- (١٢,٢٨١)	- (١٢,٢٨١)	- (١٢,٢٨١)	- (١٢,٢٨١)	(٢٠,٢٢٧) ٣٠,٣٩٦
(١٦٤,٧٥٣) ٣٥,٨٨٩	- (٣٥,٨٨٩)	- (٣٥,٨٨٩)	- (٣٥,٨٨٩)	- (٣٥,٨٨٩)	- (٣٥,٨٨٩)	(٢٩,٩٨٤) ٣٠,٣٩٦
تعاليف ومصاريف الإكتتاب						
إجمالي المطالبات المدفوعة						
حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة						
صافي المطالبات المدفوعة						
التغير في إجمالي المطالبات تحت التسوية						
التغير في حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات تحت التسوية						
التغير في إجمالي المطالبات المتقدمة غير المبلغ عنها						
التغير في حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المتقدمة غير المبلغ عنها						
صافي المطالبات المتقدمة						
صافي المطالبات المتقدمة غير أقساط التأمين						
التغير في احتسابي عجز أقساط التأمين						
التغير في الاحتياطيات النقدية الأخرى						
تعاليف إكتتاب وثائق تأمين						
رسوم تأمين وتأشير						
إجمالي تعاليف ومصاريف الإكتتاب						
صافي (مصاريف) دخل الإكتتاب						

شركة أمانة التأمين التعاوني
 (شركة مساهمة سعودية)
 ابضاحات حول القوائم المالية الألبانية الموجزة (غير المراجعة) (ستة)
 لفترتي الثلاثة أشهر و السنة المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م

١٧- التقارير القطاعية (ستة)

لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير المراجعة)

النف ريل سعودي

الإجمالي	العمليات المشاهدين	غير موزعة	أخرى	الممتلكات	المركيبات	الصحي
(٦٤,١٢)	(٤٠,٦٤)	-	-	-	-	-
(٦٤,١٢)	(٩٣,٨٤)	-	-	-	-	-
-	(٦٤,٨٤)	٦٤,٨٤	٦٤,٨٤	٦٤,٨٤	٦٤,٨٤	٦٤,٨٤
(٦٢,٩٦)	(٩٣,٩٢)	٩٣,٩٢	٩٣,٩٢	٩٣,٩٢	٩٣,٩٢	٩٣,٩٢
(٦٢,٨,٧)	(٩٣,٩٣)	٩٣,٩٣	٩٣,٩٣	٩٣,٩٣	٩٣,٩٣	٩٣,٩٣
(٣,٥٥)	(٣,٥٥)	٣,٥٥	٣,٥٥	٣,٥٥	٣,٥٥	٣,٥٥
(٣,٠٣)	(١,١٣)	١,١٣	١,١٣	١,١٣	١,١٣	١,١٣
(٣,٠٢)	(١,٢٣)	١,٢٣	١,٢٣	١,٢٣	١,٢٣	١,٢٣
(٣,٠١)	(٢٩,١٢)	٢٩,١٢	٢٩,١٢	٢٩,١٢	٢٩,١٢	٢٩,١٢
٣٠,٥٤	٣٠,٥٤	-	-	-	-	-
٣٠,٥٣	٣٠,٥٣	-	-	-	-	-

[مصاريف) الإيرادات تشغيل آخرى
 عكس مخصص دينون متكونك فى تصفيتها
 مصاريف إدارية و عمومية
 توزيعات أرباح ودخل استثماري
 [جعالي (مصاريف) الإيرادات التشغيل الآخرى، صافى)
 [جعالي (الخسارة) / الدخل للفترة المنسوبة إلى المساهمين قبل الزكاة
 المحمول للزكاة
 [جعالي الدخل (الخسارة) بعد الزكاة
 [جعالي الدخل المعد المنسوبة إلى عمليات التأمين
 [الملايين / (العجز) المحمول إلى المساهمين
 صافى الدخل (الخسارة) المحمول إلى المساهمين بعد الزكاة

شركة أمانة التأمين التعاوني
شركة مساهمة سعودية
بيانات حول القائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجع) (النهاية)
للفترة الثلاثة أشهر و السنتين المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤م

٧- التغذير القطاعي (نسبة)

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤م
ألف ريال سعودي

الموجودات	الصافي	الموجودات التشغيلية
الموجودات التشغيلية		الموجودات
أقساط تأمين ونحوها مدفوعة	-	أقساط تأمين ونحوها مدفوعة، صافي
نسبة معددي التأمين من الأقساط التأمين غير المكتسبة	-	نسبة معددي التأمين من الأقساط التأمين غير المكتسبة
نسبة معددي التأمين من المطالبات المتقدمة غير المبلغ عنها	-	نسبة معددي التأمين من المطالبات المتقدمة غير المبلغ عنها
نسبة معددي التأمين من المطالبات المتقدمة غير تكاليف إكتتاب وتأني تأمين موجبة	-	نسبة معددي التأمين من المطالبات المتقدمة غير تكاليف إكتتاب وتأني تأمين موجبة
استثمارات	-	استثمارات
موجودات غير موزعة	-	موجودات غير موزعة
إجمالي الموجودات	٦٥٠,٨٦١,٤٠	٦٥٠,٨٦١,٤٠
مطابقات	-	مطابقات
مطالبات مستحقة لحملة الوثائق	-	مطالبات مستحقة لحملة الوثائق
نسمم معددي التأمين الدائنة	-	نسمم معددي التأمين الدائنة
أقساط تأمين غير مكتسبة	-	أقساط تأمين غير مكتسبة
عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة	-	عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
مطالبات قابلة	-	مطالبات قابلة
مطالبات متقدمة غير مبلغ عنها	-	مطالبات متقدمة غير مبلغ عنها
احتياطي غير أقساط التأمين	-	احتياطي غير أقساط التأمين
الاحتياطيات المالية الأخرى	-	الاحتياطيات المالية الأخرى
مطابقات غير موزعة	-	مطابقات غير موزعة
(جهلي المطلوبات	-	(جهلي المطلوبات

١٧- التقرير الفلاعنة (تنمية)

كماني ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (مراجعة)
 ألف ريال سعودي

الإجمالي	عمليات المساهمين	غير موزعة إجمالي عمليات التأمين	الممتلكات والأخرى	المركبات	الصحي
٤٠,٦٠,٤٤	٢٥,٦٧٢	٢١,٣٦٨	٢١,٣٦٨	٢١,٣٦٨	٢١,٣٦٨
٨٧,٥٤٣	-	٨٧,٥٤٣	٢١,٣٢٦	٢١,٣٢٦	٢١,٣٢٦
١,٤٣٤	-	١,٤٣٤	١,٣٣٣	-	١,٣٣٣
١,٢٦٧	-	-	١,٢٦٧	-	١,٢٦٧
١,٢٠٥	-	-	١,٢٠٥	-	١,٢٠٥
١٢,٦٠٦	-	-	١٢,٦٠٦	-	١٢,٦٠٦
٥٩,٣٨٠	٥٧,٤٥٧	١,٩٢٣	-	-	-
٥٩,٩٦١	٣٢,٨٧٥	٢١,٦٨٧	-	-	-
٣٦٤,٣٤٣	١٤٦,٠٣٣	٦٢,٤٨٤	٦٢,٣٢٢	٥,٢٢٤	٥,٢٢٤
٢٩,٥١٩	٩,٥٣٩	٢٨٠,٩٨٠	٢٨٠,٩٨٠	٥٣,٣٩٥	٥٣,٣٩٥
اجمالي المدخرات					
٣٦٤,٣٤٣	١٤٦,٠٣٣	٦٢,٣٢٢	٦٢,٣٢٢	٥,٢٢٤	٥,٢٢٤
٢٩,٥١٩	٩,٥٣٩	٢٨٠,٩٨٠	٢٨٠,٩٨٠	٥٣,٣٩٥	٥٣,٣٩٥
مطالبات مسحقة لحملة الوثائق					
٨,٦٧٦	-	٨,٦٧٦	-	٢,٠٤٥	٢,٠٤٥
١١٢,٢٩٥	-	١١٢,٢٩٥	-	٦٧,٣٢٩	٦٧,٣٢٩
٢٤٢	-	-	٢٤٢	-	-
١٠,٤٢٥	-	-	١٠,٤٢٥	-	-
٢١,١٦٧	-	-	٢١,١٦٧	-	-
٣٨,٨١٨	-	-	٣٨,٨١٨	-	-
٢٨٦,٣٥٥	-	-	٢٨٦,٣٥٥	-	-
٢٩,٥١٩	٩,٥٣٩	٢٨٠,٩٨٠	٢٨٠,٩٨٠	٥٣,٣٩٥	٥٣,٣٩٥
مطالبات مكتبة غير مبلغ عنها					
٨,٤٤٦	-	٨,٤٤٦	-	٤٧,١٥١	٤٧,١٥١
١١,٣٣٦	-	-	١١,٣٣٦	-	-
٩,٧٧٦	-	-	٩,٧٧٦	-	-
٦٢,٣٢٩	-	-	٦٢,٣٢٩	-	-
٦٣,٧٩٠	-	-	٦٣,٧٩٠	-	-
٥٩,٧٧٦	-	-	٥٩,٧٧٦	-	-
٥,٨٤٥	-	-	٥,٨٤٥	-	-
٢,٧٢٢	-	-	٢,٧٢٢	-	-
١,٠٦٩	-	-	١,٠٦٩	-	-
١٠,٦٩٠	-	-	١٠,٦٩٠	-	-
١٠,٦٩٠	-	-	١٠,٦٩٠	-	-
احتياطي عجز لأساطيل التأمين					
٤٧,١٥٣	-	٤٧,١٥٣	-	٤٧,١٥٣	٤٧,١٥٣
١٩٣	-	-	١٩٣	-	-
١٨,١٢٩	-	-	١٨,١٢٩	-	-
٢٧,١٦٧	-	-	٢٧,١٦٧	-	-
٣٨,٨١٨	-	-	٣٨,٨١٨	-	-
٢٨٦,٣٥٥	-	-	٢٨٦,٣٥٥	-	-
٢٩,٥١٩	٩,٥٣٩	٢٨٠,٩٨٠	٢٨٠,٩٨٠	٥٣,٣٩٥	٥٣,٣٩٥
احتياطي غير موزعة					
٣٦٤,٣٤٣	١٤٦,٠٣٣	٦٢,٣٢٢	٦٢,٣٢٢	٥,٢٢٤	٥,٢٢٤
٢٩,٥١٩	٩,٥٣٩	٢٨٠,٩٨٠	٢٨٠,٩٨٠	٥٣,٣٩٥	٥٣,٣٩٥
اجمالي المطلوبات					
٣٦٤,٣٤٣	١٤٦,٠٣٣	٦٢,٣٢٢	٦٢,٣٢٢	٥,٢٢٤	٥,٢٢٤

المطلوبات
 المقيدة وما في حكمها
 أساطيل تأمين ونظام معيدي التأمين مدينة، صافي
 حصه معيدي التأمين من أساطيل التأمين غير المكتسبة
 حصه معيدي التأمين من المطالبات القائمة غير
 المبلغ عنها
 كفالات اكتتاب وثائق تأمين موظفة
 استشارات
 موجودات غير موزعة
 إجمالي المطلوبات

مطالبات مسحقة لحملة الوثائق
 نسم معيدي التأمين الدائنة
 أساطيل تأمين غير مكتسبة
 عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
 مطالبات كاملة
 مطالبات مكتبة غير مبلغ عنها
 احتياطي عجز لأساطيل التأمين
 الاحتياطيات الفنية الأخرى
 مطالبات غير موزعة
 إجمالي المطلوبات

شركة أمانة للتأمين التعاوني
 (شركة مساهمة سعودية)
 إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تنمية)
 للفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المتبقية في ٣١٠٢٠٢١م

١-١٨-١- قسمة المركز المالي الأولية
 ١-١٨-٢- إيضاحات تكميلية

كما في ٣١٠٢٠٢١م (غير مراجعة)			كما في ٣١٠٢٠٢١م (مراجعة)	كما في ٣١٠٢٠٢١م (مراجعة)
الإجمالي		عمليات التأمين	عمليات المساهمين	عمليات التأمين
الأجمالي		عمليات التأمين	عمليات المساهمين	عمليات التأمين
٤,٧٦٠,٤٤	٢٥,٦٧٢	٢١,٣٦٨	٢٨,٥٣٦	٩,٦١٢
١,٠٠٠,٠٠	١٠,٠٠٠	-	١,٠٠٠	-
٨٧,٥٤٣	-	٨٧,٥٤٣	-	-
١,٤٣٣	-	-	١,٠٠٠	-
١,٢٦٧	-	-	-	١,٢٦٧
١,٦٢٠	-	-	-	١,٢٠٥
١,٢٦٠	-	-	-	١,٢٦٠
١٥,١٨٢	١٣,٢٥٩	١,٩٢٣	٣,٥٦٣	١,٦٤٣
١٩,٤٤٤	١٣,١٩٨	-	-	١٢,٥٠٥
١٣,٠٧٩	-	١٣,٠٧٩	-	-
١٤,٨١٢	٣٨٥	١٤,٤٢٧	٣,٠٤٢	٢٩,٥٨٩
٢,٠٨٠	-	-	-	٦,٠٨٥
٥٧٥	-	-	٥٧٥	-
١٩,٥٠٠	١٩,٥٠٠	-	-	١٩,٥٠٠
٢,٩٨٩	٢,٩٨٩	-	-	٣,٠٦٠
٣٩٥,٥٣٢	١١٦,٦١٢	١١٦,٦١٢	٦١٢,٣٥٣	٢٧٩,٥٤٩
				٣٥٦,٣٥٦
				٢٧٩,٥٤٧
				٣٥٦,٣٥٦
				٢٦٢,٨١٢
				٢٦٢,٢٦٢
				٤٦٤,٥٦٧
				٤٦٤,٥٦٧

الموجودات
 النقدية وما في حكمها
 ودائع قصيرة الأجل
 أقساط تأمين ونحوه مدفوعة، صافي
 حصص معيدي التأمين من الأقساط غير المستحقة
 حصص معيدي التأمين من المطالبات المتبدلة غير المبلغ عنها
 تكاليف إكتتاب مؤسسة
 استثمارات متاحة للبيع
 استثمارات مخزنة بها حتى تاريخ الإستحقاق
 مبالغ مسحقة من حلقات المساهمين
 مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
 ممتلكات ومعدات
 موجودات غير ملحوظة
 وديعة نظامية
 أيداد عمولة مستحقة من الوديعة النظامية
الجملى الموجودات

شركة أمانة التأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
الإضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجودة (غير المراجعة) (لتنة)
لفترتي الثلاثة أشهر و السنتين المنتهتين في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م

١٨- الإضاحات تكميلية (لتنة)
١٨- قائمة المركز المالي الأولية (لتنة)

ألف ريال سعودي	كماني في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م (مراجعة)	كماني في ٣٠ ديسمبر ٢٠٢١م (مراجعة)	الأجمالي	عمليات التأمين	عمليات المساهمين	عمليات التأمين	عمليات المساهمين	المطلوبات
٤,٤٨٨	-	-	٣,٤٨٨	-	-	-	-	مطالبات مستحقة لخدمة الوثائق
٤,٢٠١	٢,٩٩١	٣,٩٠٢	٣,٩٠٢	٢,٠٩٦	١٩,٦٣٩	٢,٠٩٦	٢٠,٩٦	مصاريف مستحقة ومطالبات أخرى
٨,١٧٦	-	-	٨,١٧٦	-	-	-	-	نسم دائم لمعدي التأمين
١١٢,٢٩٥	-	-	١١٢,٢٩٥	١١٣,٩٩٩	٢,٨٦,٤٩٩	-	-	أسطام تأمين غير مكتسبة
٢٤٢	-	-	٢٤٢	١١٦,٦٩,	١١٦,٦٩,	-	-	عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
٢١,٤٠١	-	-	٢١,٤٠١	٢١,٤٠١	٢٣,٣٧٥	-	-	مطالبات تحت التسوية
٥,٨٢٥	-	-	٥,٨٢٥	٤,٦٤٥	٤,٦٤٥	-	-	مطالبات متذكرة غير المبلغ عنها
٢٧,١٦٧	-	-	٢٧,١٦٧	٢٧,١٦٧	٢٣,٧٣١	-	-	احتياطي عجز الأسطام تأمين
٣,٨١٨	-	-	٣,٨١٨	٣,٥٧٩	٣,٥٧٩	-	-	احتياطي قيمة أخرى
١٣,٩١	١٣,٩٧	-	١٣,٩١	-	-	١٠,٦٨٣,٦	١٠,٦٨٣,٦	مبالغ مستحقة إلى عمليات التأمين
٥,٣٤٢	-	-	٥,٣٤٢	٥,٤٩٧	٥,٤٩٧	-	-	التزامات منافع الموظفين المحددة
٧٧٩	-	-	٧٧٩	٧٧٩	٧٧٩	-	-	توزيعات الأراضي المستحقة
٣,٥٥٩	٣,٥٥٩	-	٣,٥٥٩	-	-	٤,١٥٣	٤,١٥٣	مخصص الزكاة وضررية الدخل
٢,٩٨٩	٢,٩٨٩	-	٢,٩٨٩	-	-	٣,٠٦٣	٣,٠٦٣	أبؤاد عمولات مستحقة الدفع للبنك المركزي السعودي
٦,٦١٦	٦,٦١٦	٦,٦١٦	٦,٦١٦	٦,٦١٦	٦,٦١٦	٦,٦١٦	٦,٦١٦	أجور عمولات مستحقة الدفع للبنك المركزي السعودي
اجمالي المطلوبات								
حقوق الملكية								
رأس المال								
رأس المال الكلمة								
خسائر إكتوارية على التزامات نهاية الخدمة								
احتياطي القيمة العادلة للإستثمارات المتداولة للبيع								
اجمالي حقوق الملكية								
اجمالي المطلوبات و حقوق الملكية								

شركة أمانة التأمين التعاوني
 (شركة مساهمة سعودية)
 إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (شقة)
 المترافق الثلاثي أشهر و السنة لأشهر التأمينيين في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢م

١٨- إيضاحات تكميلية (شقة)
 ١٩- قائمة الدخل الأولية

ألف ريال سعودي		النحوة الثالثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢م غير المراجعة		النحوة الثالثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م غير المراجعة		النحوة الثالثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م غير المراجعة	
		الأجمالي		الأجمالي		الأجمالي	
		عمليات التأمين	عمليات الصناعيين	عمليات التأمين	عمليات الصناعيين	عمليات التأمين	عمليات الصناعيين
٨٨,٩٢٩	-	٨٨,٩٢٩	٥٧٧	-	٨٨,٩٢٩	٥٧٧	-
(٥٦)	(١)	(١)	(٥٦)	(١)	(٥٦)	(٥٦)	(٥٦)
(٥٠,٦٠,١)	(٥٢)	(٥٢)	(٥٣)	(٥٢)	(٥٣)	(٥٣)	(٥٣)
(٥٠,٦٠,١)	(٥٢)	(٥٢)	(٥٣)	(٥٢)	(٥٣)	(٥٣)	(٥٣)
٧٠,٨٠,٨	-	٧٠,٨٠,٨	٥٥	٧٠,٨٠,٨	٥٥	٧٠,٨٠,٨	٥٥
(٧,٢,٨٦)	(٧)	(٧)	(٧)	(٧)	(٧)	(٧)	(٧)
١٣,٥٢٢	-	١٣,٥٢٢	٦١	١٣,٥٢٢	٦١	١٣,٥٢٢	٦١
٤٢٣	-	٤٢٣	٣٤	٤٢٣	٣٤	٤٢٣	٣٤
(٢٢)	(٢)	(٢)	(٢)	(٢)	(٢)	(٢)	(٢)
٦٣,٧٣٣	-	٦٣,٧٣٣	٦١	٦٣,٧٣٣	٦١	٦٣,٧٣٣	٦١
(٧٥)	(٧)	(٧)	(٧)	(٧)	(٧)	(٧)	(٧)
٩,٩١٦	-	٩,٩١٦	٧٥	٩,٩١٦	٧٥	٩,٩١٦	٧٥
(٨٥,٤٦)	(٦)	(٦)	(٦)	(٦)	(٦)	(٦)	(٦)
١١,٥٤٦	-	١١,٥٤٦	٦١	١١,٥٤٦	٦١	١١,٥٤٦	٦١
(٤,٨٨)	(٤)	(٤)	(٤)	(٤)	(٤)	(٤)	(٤)
(٤,٧٩٤)	(١)	(١)	(١)	(١)	(١)	(١)	(١)
٤١٢	-	٤١٢	(٨٢)	٤١٢	(٨٢)	٤١٢	(٨٢)
(٦١,٦١٠)	(٧)	(٧)	(٧)	(٧)	(٧)	(٧)	(٧)

الإيرادات
 إجمالي أقساط التأمين المستتبة
 أقساط إعادة التأمين المسددة
 مصاريق فائض الخسارة
 مصاريق خسارة

تصافي أقساط التأمين المستتبة غير المكتسبة
 التغير في إجمالي أقساط التأمين المستتبة
 صافي أقساط التأمين غير المكتسبة
 عمولات إعادة تأمين
 عمولات إدخال اكتتاب أخرى
 صافي الإيرادات

تكاليف ومصاريق الإكتتاب
 إجمالي المطالبات المدفوعة
 إجمالي المطالبات المدفوعة من المطالبات المسددة
 حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة
 التغير في إجمالي المطالبات تحت التسوية
 التغير في حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات تحت التسوية
 التغير في إجمالي المطالبات المكتسبة غير المكتسبة

تصافي المطالبات المكتسبة غير المكتسبة
 التغير في حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المكتسبة غير المكتسبة

تصافي المطالبات المكتسبة غير المكتسبة
 التغير في حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المكتسبة غير المكتسبة

تصافي المطالبات المكتسبة غير المكتسبة
 التغير في حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المكتسبة غير المكتسبة

تصافي المطالبات المكتسبة غير المكتسبة
 التغير في حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المكتسبة غير المكتسبة

تصافي المطالبات المكتسبة غير المكتسبة
 التغير في حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المكتسبة غير المكتسبة

تصافي المطالبات المكتسبة غير المكتسبة
 التغير في حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المكتسبة غير المكتسبة

شركة أمانة للتأمين التعاوني
 (شركة مساهمة سعودية)
 إيضاحات حول القول المسلط الأولية الموجزة (غير المراجعة) (شقة)
 لفترتي الثلاثة أشهر و السنتين اشهر منتهي في ٣٠ يونيو ٢٠١٤م

١٨-إيضاحات تكميلية (شقة)
 ١٩- قائمة الدخل الأولية (شقة)

النفط بطن / سعودي		للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤م		للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣م	
		(غير المراجعة)		(غير المراجعة)	
الأجمالي	عمليات التأمين	عمليات المساهمين	الأجمالي	عمليات التأمين	عمليات المساهمين
(٥٠,٥٦)	-	(٥,٥٠٥)	٧,٠٦٠	-	١,٠٦١
٥	٥	٥	٢١٣	٢٦٣	
(٦٣,٣٧٥)	-	(٦,٣٧٥)	(٥,٣٦٩)	(٥,٣٦٩)	
٦,٧٥	٤,٧٥	(٤,٧٥)	(٤,٦٤٤)	(٤,٦٤٤)	
(٨٨,٧٤١)	-	(٨٧,٧٤١)	(٨٧,٦٣)	(٨٧,٦٣)	
(٢٤,٠٠٨)	-	(٢٤,٠٠٨)	(١٥,٨٢١)	(١٥,٨٢١)	
(٣٩٧)	-	(٣٩٧)	(٤,٥٩٠)	(٤,٥٩٠)	
(٤٤,٤٢٤)	-	(٤٣٦)	(١٣,٧٥٧)	(١٣,٦٢٨)	
١,٢٣٦	١,٢٣٦	-	(٣٣٨)	(٣٣٨)	
(١٥,٥٨٥)	٤٤	(١٦,٥٥٥)	(١٧,٩٥٩)	(١٧,٨٨٨)	
(٣٩,٥٩٣)	٤٤	(٣٩,٦٤)	(٣٢,٦٣)	(٣٢,٦٣)	
١٤٩	١٤٩	-	٢٥٣	٢٥٣	
(٣٩,٤٤,٤)	٦١	(٣٩,٤٤,٤)	(٣٩,٤٤,٣)	(٣٩,٤٤,٣)	
-	-	-	-	-	
(٤٤,٤,٩٣)	(٤٤,٤,٩٣)	(٤٤,٤,٩٣)	(٤,٨٨٥)	(٤,٨٨٥)	

التغير في إيجابيات عجز أقساط التأمين
 التغير في الأخطاء الفنية الأخرى
 تكاليف الكتاب وثائق تأمين
 أتعاب تشغيل ورقابة
 إجمالي تكاليف ومصاريف الكتاب
 صافي (خساراً) / دخل الكتاب
 مصروفات / إيرادات تشغيل أخرى
 عكس مخصص نيون مشكوك في تحصيلها
 مصروفات إدارية وعودية
 توزيعات دخل استثمري
 خسارة محققة من بيع استثمارات متاحة للبيع
 إجمالي (مصاروفات) إيرادات تشغيل أخرى
 إجمالي الدخل (خساراً) قبل الزكاة
 عكس / (معدل) الزكاة
 صافي الدخل / (الخسارة) بعد الزكاة
 إجمالي دخل الفترة المنسوب إلى عمليات التأمين
 الفائض / (المعجز) المحوول إلى المساهمين
 صافي (خساراً) / الدخل الفترة المنسوب إلى المساهمين
 وضريرية (دخل) وضريرية (دخل) الدخل

شركة أمانة التأمين التعاوني
 (شركة مساهمة سعودية)
 إيرادات حول القائم المالية الأولية الموجدة (غير المرجحة) (تنمية)
 المترتبة لأشهر و السنتين المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م

١٨-٢ قائمة الدخل الأولية (تنمية)
 إيرادات تكميلية (تنمية)

الف دلال سعودي		لقرة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م		لقرة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م		(غير المرجحة)		(غير المرجحة)	
		الأجمالي		عمليات التأمين		عمليات المساهدين		عمليات المساهدين	
		١٦٦,٩٠٧	-	١٦٦,٩٠٧	-	١٣٥,٢١٩	-	١٣٥,٢١٩	-
(٢٣)	(٢٣)	(٢٣)	(٢٣)	(٢٣)	(٢٣)	(٢٣)	(٢٣)	(٢٣)	(٢٣)
(٢,٦٣٨)	(٢,٦٣٨)	(٢,٦٣٨)	(٢,٦٣٨)	(٢,٦٣٨)	(٢,٦٣٨)	(٢,٦٣٨)	(٢,٦٣٨)	(٢,٦٣٨)	(٢,٦٣٨)
(٢٢,٧٢٦)	(٢٢,٧٢٦)	(٢٢,٧٢٦)	(٢٢,٧٢٦)	(٢٢,٧٢٦)	(٢٢,٧٢٦)	(٢٢,٧٢٦)	(٢٢,٧٢٦)	(٢٢,٧٢٦)	(٢٢,٧٢٦)
(٢٢,٤٤٩)	(٢٢,٤٤٩)	(٢٢,٤٤٩)	(٢٢,٤٤٩)	(٢٢,٤٤٩)	(٢٢,٤٤٩)	(٢٢,٤٤٩)	(٢٢,٤٤٩)	(٢٢,٤٤٩)	(٢٢,٤٤٩)
(١٣٧,٤٧١)	(١٣٧,٤٧١)	(١٣٧,٤٧١)	(١٣٧,٤٧١)	(١٣٧,٤٧١)	(١٣٧,٤٧١)	(١٣٧,٤٧١)	(١٣٧,٤٧١)	(١٣٧,٤٧١)	(١٣٧,٤٧١)
(٩,٩٢٥)	(٩,٩٢٥)	(٩,٩٢٥)	(٩,٩٢٥)	(٩,٩٢٥)	(٩,٩٢٥)	(٩,٩٢٥)	(٩,٩٢٥)	(٩,٩٢٥)	(٩,٩٢٥)
(١٢٧,٥٤٦)	(١٢٧,٥٤٦)	(١٢٧,٥٤٦)	(١٢٧,٥٤٦)	(١٢٧,٥٤٦)	(١٢٧,٥٤٦)	(١٢٧,٥٤٦)	(١٢٧,٥٤٦)	(١٢٧,٥٤٦)	(١٢٧,٥٤٦)
٦٢٢	-	٦٢٢	-	٦٢٢	-	٣٢٥	-	٣٢٥	-
٦٩٦	-	٦٩٦	-	٦٩٦	-	٦٧٣٥	-	٦٧٣٥	-
٤٦٦,٨٦٩	-	٤٦٦,٨٦٩	-	٤٦٦,٨٦٩	-	١٢٣,٢٩٨	-	١٢٣,٢٩٨	-
(١٥٦,٨٠٣)	(١٥٦,٨٠٣)	(١٥٦,٨٠٣)	(١٥٦,٨٠٣)	(١٥٦,٨٠٣)	(١٥٦,٨٠٣)	(١٢٩,٩٤٧)	(١٢٩,٩٤٧)	(١٢٩,٩٤٧)	(١٢٩,٩٤٧)
(٣,٧٣١)	(٣,٧٣١)	(٣,٧٣١)	(٣,٧٣١)	(٣,٧٣١)	(٣,٧٣١)	(٣,٣٩٤)	(٣,٣٩٤)	(٣,٣٩٤)	(٣,٣٩٤)
(١٢٥,٣٥٢)	(١٢٥,٣٥٢)	(١٢٥,٣٥٢)	(١٢٥,٣٥٢)	(١٢٥,٣٥٢)	(١٢٥,٣٥٢)	(١٢٥,٥٥٣)	(١٢٥,٥٥٣)	(١٢٥,٥٥٣)	(١٢٥,٥٥٣)
(٤,٢٤٦)	(٤,٢٤٦)	(٤,٢٤٦)	(٤,٢٤٦)	(٤,٢٤٦)	(٤,٢٤٦)	(٤,٢٤٦)	(٤,٢٤٦)	(٤,٢٤٦)	(٤,٢٤٦)
٢٧.	-	٢٧.	-	٢٧.	-	٦٧.	-	٦٧.	-
(١١,٨٩٤)	(١١,٨٩٤)	(١١,٨٩٤)	(١١,٨٩٤)	(١١,٨٩٤)	(١١,٨٩٤)	(١٦,٧٩٦)	(١٦,٧٩٦)	(١٦,٧٩٦)	(١٦,٧٩٦)
(٦٦٩)	(٦٦٩)	(٦٦٩)	(٦٦٩)	(٦٦٩)	(٦٦٩)	(١٩٨)	(١٩٨)	(١٩٨)	(١٩٨)
(١٣٣,٣٩٩)	(١٣٣,٣٩٩)	(١٣٣,٣٩٩)	(١٣٣,٣٩٩)	(١٣٣,٣٩٩)	(١٣٣,٣٩٩)	(١٠٣,٦١٠)	(١٠٣,٦١٠)	(١٠٣,٦١٠)	(١٠٣,٦١٠)

شركة أهلية للتأمين التعاوني
 (شركة مساهمة سعودية)
 لبيانات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تنمية)
 للفترة الثلاثة أشهر و السنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م
 للفترة الثلاثة أشهر و السنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م

١٨-إيضاحات تكميلية (تنمية)
 ١٩- قائمة الدخل الأولية (تنمية)

ألف ريال سعودي		للفترة السنتة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م		للفترة السنتة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م	
		(غير المراجعة)		(غير المراجعة)	
الاجمالي	عمليات التأمين	عمليات المساهرين	الاجمالي	عمليات التأمين	عمليات المساهرين
(٧,٥٦٦)	-	(٧,٥٦٦)	٣٤٣٥	٣٦٣٥	-
(٢٥١)	-	(٢٥١)	٤٦	٤٦	-
(١٢,٢٨١)	-	(١٢,٢٨١)	(١٠,٩٦٢)	-	(١٠,٩٦٢)
(١١,٢٥١)	-	(١١,٢٥١)	(٧,٦٩٩)	-	(٧,٦٩٩)
(١٦,٧٥٣)	-	(١٦,٧٥٣)	(١٢١,٢٩٦)	-	(١٢١,٢٩٦)
(٣٥,٨٨٩)	-	(٣٥,٨٨٩)	١,٩٨٥	١,٩٨٥	-
(١٩)	-	(١٩)	(٧,٥٨٥)	(٧,٥٨٥)	-
(٣٠,٢٥٢)	-	(٣٠,٢٥٢)	(٢٩,٤٧)	(٢٧,١٩٣)	-
(٣,٥٠)	-	(٣,٥٠)	٤٨٥	٤٨٥	-
(٢٧,٠٠٧)	١,٩٢٣	(٢٨,٩٢٠)	(٣٣,٣٣,٦٧)	١,٩١١	(٣٥,٢٧٨)
(٦٦,٨٩٦)	١,٩٢٣	(٦٦,٨٤١)	(٣١,٣٨٦)	١,٩١١	(٣٣,٢٩٣)
(٢,٤٨٤)	٤,٤٤	-	(٥٩٤)	-	(٥٩٤)
(١٢,٤١٠)	٧	(١٢,٨٤٦)	(٣١,٩٧٦)	١,٣١٣	(٣٣,٢٩٣)
(١٢,٤١٠)	-	(١٢,٨٤٦)	-	(٣٣,٢٩٣)	-
(٣١,٩٧٦)	-	(٣١,٩٧٦)	-	(٣٣,٢٩٣)	-
(٣١,٩٧٦)	-	(٣١,٩٧٦)	-	(٣٣,٢٩٣)	-

التغير في إحتساب عجز أقساط التأمين
 التغير في الأحتسابات الفنية الأخرى
 تكاليف الإكتتاب وثائق تأمين
 أتعاب تشغيل ورقابة
 إجمالي تكاليف ومصاريف الإكتتاب
 صافي (خساراً / دخل الإكتتاب
 (مصرفوفات) / الودادات تشغيل أخرى
 عكس مخصص ثروات مشكوك في تحصيلها
 مصرفوفات إدارية وعمومية
 توزيرات ودخل استثمارات
 خسارة محققة من بيع استثمارات متاحة للبيع
 إجمالي (مصرفوفات) / إيرادات تشغيل أخرى
 إجمالي الدخل (الخساراة) قبل الزكاة
 عكس / (معدل) الزكاة
 إجمالي دخل الفترة المنسوب إلى عمليات التأمين
 إجمالي دخل الفترة المنسوب إلى المساهرين
 المأضى / (العجز) المسؤول إلى المساهرين
 صافي (خساراً / العجز) الدخل الفترة المنسوب إلى المساهرين بعد الزكاة
 وضربيه الدخل

شركة أمانة التأمين التعاوني
 (شركة مساهمة مسؤولية)
 أبعادات حول القسم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (ستة
 لفترات الثلاثة أشهر و السنتين المنتهتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م

١٨-إيضاحات تكميلية (النهاية)

١٨-٢ قائمة الدخل الشامل الأولية

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م
 (غير المراجعة)
 الأجمالي عمليات المساهدين
 عمليات التأمين عمليات المساهدين
 (٤٤٤,٦٩٣)
 (٤٤٤,٩٣٢)
 (٤٤٤,٩٣١)

صافي (الخسارة) / الدخل بعد الزكاة

الدخل الشامل الآخر
 ينطوي على إعادة تضمينها إلى قيمتها الدخل الأولية الموجزة في السنوات

اللاحقة:
 التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
 الأجمالي الخسارة الشاملة) / الدخل الشامل للقرنة
 الأجمالي الدخل الشامل المنسوب إلى عمليات التأمين
 صافي (الخسارة الشاملة) / الدخل الشامل المنسوبة إلى المساهمين

صافي (الخسارة) / الدخل بعد الزكاة

الدخل الشامل الآخر
 ينطوي على إعادة تضمينها إلى قيمتها الدخل الأولية الموجزة في السنوات

اللاحقة:
 التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
 المسؤول من إختلاطي القيمة العادلة للدخل القرنة
 الأجمالي الخسارة الشاملة) / الدخل الشامل للقرنة
 الأجمالي الدخل الشامل المنسوب إلى عمليات التأمين
 صافي (الخسارة الشاملة) / الدخل الشامل المنسوبة إلى المساهمين

الف بـالـلـيـلـ سـعـودـيـ	لفـتـرـةـ الـثـلـاثـةـ أـشـهـرـ الـمـنـتـهـيـةـ فـيـ ٣ـ٠ـ يـوـنـيـوـ ٢ـ٠ـ١ـ٩ـمـ	(غـيرـ المـرـاجـعـةـ)	الـأـجـمـالـيـ	عمـلـيـاتـ الـتأـمـيـنـ	عمـلـيـاتـ الـمسـاهـدـيـنـ	صـافـيـ (ـخـسـارـةـ)ـ /ـ دـخـلـ بـعـدـ زـكـاـةـ
٢,١٩٠	(٤٥٢٧,٣٣)	(٤٥٢٧,٣٥)	-	(٤٤٤,٢٩)	(٤٤٤,٢٩)	(٤٤٤,٢٩)
٢,١٩٠	(٤٥٢٧,٣٣)	(٤٥٢٧,٣٥)	-	(٤٤٤,٢٩)	(٤٤٤,٢٩)	(٤٤٤,٢٩)
-	-	-	-	(٤٤٤,٢٩)	(٤٤٤,٢٩)	(٤٤٤,٢٩)
-	-	-	-	(٤٤٤,٢٩)	(٤٤٤,٢٩)	(٤٤٤,٢٩)
الف بـالـلـيـلـ سـعـودـيـ	لفـتـرـةـ السـنـتـةـ أـشـهـرـ الـمـنـتـهـيـةـ فـيـ ٣ـ٠ـ يـوـنـيـوـ ٢ـ٠ـ٢ـ٠ـمـ	(غـيرـ المـرـاجـعـةـ)	الـأـجـمـالـيـ	عمـلـيـاتـ الـتأـمـيـنـ	عمـلـيـاتـ الـمسـاهـدـيـنـ	صـافـيـ (ـخـسـارـةـ)ـ /ـ دـخـلـ بـعـدـ زـكـاـةـ
٢,١٦٧	(٤٤٢,٨٥)	(٤٤٢,٨٥)	-	(٤٤٢,٣٣)	(٤٤٢,٣٣)	(٤٤٢,٣٣)
٢,١٦٧	(٤٤٢,٨٥)	(٤٤٢,٨٥)	-	(٤٤٢,٣٣)	(٤٤٢,٣٣)	(٤٤٢,٣٣)
-	-	-	-	(٤٤٢,٣٣)	(٤٤٢,٣٣)	(٤٤٢,٣٣)
-	-	-	-	(٤٤٢,٣٣)	(٤٤٢,٣٣)	(٤٤٢,٣٣)

شركة أمانة للتأمين التعاوني
 (مساهمة سعودية)
 شركة مالية الأولية المودعة (غير المراجحة) (تنمية)
 أوضاع حول القائم المالية الأولية المتداولة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤م
 لفترتي الشهطة أشهر و السنة المتداولة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤م

١٨- قائمة التدفقات النقدية الأولية
 ٤- إصدارات تكميلية (تنمية)

الفترة الستة أشهر المتداولة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤م		الفترة الستة أشهر المتداولة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤م	
(غير المراجحة)		(غير المراجحة)	
الأجمالي	عمليات التأمين	عمليات المساهمين	عمليات المساهمين
(٦٢,٨٩٦)	(٦٢,٨٩٦)	-	-
٨٧٩	٨٧٩	٩٨٢	٩٨٢
(١٩١)	(١٩١)	٧,٥٨٥	-
(٢٠٠)	(٢٠٠)	(٠,٢٦٦)	(٠,٢٦٦)
١,٣٣٧	١,٣٣٧	(١١٥)	(١١٥)
(٦١,٧٦)	(٦١,٧٦)	١٦٦	١٦٦
٢,١٨٦	-	(٣٥)	(٣٥)
٨٢٤	-	(٢٠,٢٢)	(٢٠,٢٢)
(٢٧٠)	-	(١٢)	(١٢)
١٢٩	-	(١٩٩)	(١٩٩)
١,٠٢٦	١,٠٢٦	(١,٣٢)	(١,٣٢)
(٥,٥٨٨)	(٥,٥٨٨)	(٢٤,٢٦٣)	(٢٤,٢٦٣)
٥١٢	٥١٢	(٥٠,٩)	(٤٤,٦)
٤١٤	٤١٤	-	٩,٩٢٦
(١,٤٤٠)	(١,٤٤٠)	١٤٢	-
٥٠٥	٥٠٥	١,٣٩٢	(١,٣٩٢)
٩,٤٩٧	٩,٤٩٧	٥,٢١٠	٥,٢١٠
(٧٩)	(٧٩)	٩,٤٩٧	٩,٤٩٧
(٤,٤٢٤)	(٤,٤٢٤)	(١٦)	(١٦)
١١,٨٩١	١١,٨٩١	(٤,١٤٣)	(٤,١٤٣)
		(٤,١٤٣)	(٤,١٤٣)
		(٤,١٦,٧٩٤)	(٤,١٦,٧٩٤)

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
 (إجمالي الخسارة) / الدخل قبل الركازة
 التعديالت غير النقدية:
 إسقاط وإلغاء تصفيتها
 عكس مخصص بيون مشكوك في تصفيتها
 أرباح محققة من بيع استثمارات متاحة للبيع
 إفاءة استثمارات مكتظ بها حتى تاريخ الإستحقاق
 مخصص مكافأة نهاية الخدمة

التدفقات في الموجودات والأصول التشغيلية
 أقساط تأمين ونهم معدي تأمين مدينة
 حصة معدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
 حصة معدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
 حصة معدي التأمين من المطالبات المتقدمة غير المبلغ عنها
 تكاليف إكتتاب موزلة مجلة
 مبلغ مستحقة من المساهمين
 مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
 مطالبات مستحقة لحملة الوثائق
 مصاريف مكتسبة مطلوبات أخرى
 نهم دائنة لمعدي التأمين
 أقساط تأمين غير مكتسبة
 عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
 مطالبات تحت التسوية
 مطالبات متقدمة غير البليغ عنها

شركة أمانة للتأمين التعاوني
 (شركة مساهمة سعودية)
 ابضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تنمية)
 للفترة الثالثة أشهر و السنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م

١٨ - ابضاحات تكميلية (تنمية)

٤- قيمة التتفقات التقنية الأولية (تنمية)

الفترة السنتين المتتاليتين في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير المراجعة)		الفترة السنتين المتتاليتين في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م (غير المراجعة)	
الإجمالي	التأمين	المصاہدین	المصاہدین
٧,٥٦٦	-	٧,٥٦٦	(٣,٣٣)
٢٥١	-	(٢٥١)	(٣,٣٣)
٣٥,٨٨٦	٣٥,٨٨٦	-	(٢٣٩)
(٣١,٢٢٦)	(٣١,٢٢٦)	(٢٦,٣٢٧)	(٢٤,٢١٣)
(١٩١)	(١٩١)	(٤,٩٩)	(٥,٥٦)
(٨٤٤)	(٨٤٤)	-	(٥٥,٠٥٦)
(٣٢,٢٦١)	(٣٢,٢٦١)	(٢٧,٢٢)	(٢٦,٢٢)
-	-	-	(٥٥,٠٥٦)
-	-	-	(٥٥,٠٥٦)
-	-	-	(٥٥,٠٥٦)
-	-	-	(٥٥,٠٥٦)
-	-	-	(٥٥,٠٥٦)
-	-	-	(٥٥,٠٥٦)
-	-	-	(٥٥,٠٥٦)
-	-	-	(٥٥,٠٥٦)
-	-	-	(٥٥,٠٥٦)
(٤٥٠)	(٤٥٠)	-	(٤٥٠)
(٣٣,٩٨٢)	(٣٣,٩٨٢)	(١٢,٦٢١)	(١٢,٦٢١)
١٣٣,٩٨٣	١٣٣,٩٨٣	٩٨,٦٢١	٩٨,٦٢١
١٠٠,٠٠١	١٠٠,٠٠١	٧٠,٦٩٥	٧٠,٦٩٥
-	-	-	-
٧٦,١٦٧	٧٦,١٦٧	٢,٦٧	٢,٦٧
٧٦,١٦٧	٧٦,١٦٧	-	-

احتياطي عجز أقساط تأمين
 احتياطيات قيمة أخرى
 متاح إلى صليلات التأمين
 مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
 الركاهة وضربة الدخل المدفوعة
 صافي التقدى المستخدم في الأنشطة التشغيلية
التفقات التقنية من الأنشطة الاستثمارية
 شراء ودائمه قصيرة الأجل
 المحصل من استحقاق ودائع قصيرة الأجل
 المحصل من استثمارات متاحة للبيع
 المحصل من بيع استثمارات متحفظها إلى تاريخ الاستحقاق
 شراء منشآت ومعدات ومحاجدات غير ملمسية
 تكاليف المعاملات الدفوعة لشخص رأس المال
 صافي التقدى المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
التفقات التقنية من الأنشطة التمويلية
 عائدات إصدار رأس المال
 صافي التقدى الناتج من الأنشطة التمويلية
 صافي التقدى في التقدى و ما في حكمها
 التقدى وما في حكمها في بداية الفترة
 التقدى وما في حكمها في نهاية الفترة
معلومات غير تقنية تكميلية:
 زيادة رأس المال
 التغير في القيمة العادلة للأستثمارات المتاحة للبيع

شركة أملة للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

ايصالات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)

لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢م

١٩- أحداث لاحقة لتاريخ التقرير

تم الاحتفاظ بعائدات إصدارات حقوق الأولوية من قبل مدير الاكتتاب في حساب ضمان نيابة عن الشركة وتم تحويلها إلى الشركة بعد فترة التقرير. وفقاً لذلك، يظهر المبلغ في الدفعات المقدمة في قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢م.

٢٠- إعتماد القوائم المالية

تم اعتماد القوائم المالية المرحلية الموجزة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٣ محرم ١٤٤٤هـ (الموافق ١١ أغسطس ٢٠٢٢م).