

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة غير المراجعة

وتقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م

صفحة	الفهرس
١	تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين للقوائم 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
٧ - ٣١	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة



السيد العيوطي وشركاه
محاسبين ومراجعين لقرنين

شركة إبراهيم أحمد البسام وشركاؤه
محاسبون قانونيون - البسام وشركاؤه
(عضويي كبا لفا العالمية)



تقرير مراجعي الحسابات المستقلين حول فحص المعلومات المالية الأولية الموجزة

المساهمون
شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
المملكة العربية السعودية

المقدمة

لقد قمنا بفحص قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة أمانة للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م والقوائم الأولية للدخل، الدخل الشامل، التغيرات في حقوق الملكية، والتدفقات النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وملخصاً بالسياسات المحاسبية المهمة ("المعلومات المالية الأولية الموجزة"). إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ - "التقرير المالي الأولي" المعتمد في المملكة العربية السعودية. وتتضمن مسؤوليتنا في إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة إستناداً إلى فحصنا.

نطاق الفحص

لقد قمنا بالفحص وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات الفحص رقم ٢٤١٠، "فحص المعلومات المالية الأولية المنفذه من قبل المراجع المستقل للمنشأة" والمعتمد في المملكة العربية السعودية. يتكون فحص المعلومات المالية الأولية الموجزة من إجراء الاستفسارات، بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وغيرها من إجراءات الفحص. إن نطاق الفحص أقل بكثير من المراجعة التي تتم وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، وبالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيد بأننا سوف نكون على علم بجميع الأمور الهامة التي قد يتم تحديدها خلال المراجعة. وفقاً لذلك، فإننا لا نبدى رأياً حول المراجعة.

الاستنتاج

بناءً على فحصنا، فإنه لم ينم إلى علمنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن المعلومات المالية الأولية الموجزة لم يتم إعدادها من جميع الجوانب الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤، المعتمد في المملكة العربية السعودية.

حالة عدم التأكيد الجوهري المتعلقة بمبدأ الاستمرارية

نلفت الانتباه إلى الايضاح رقم (٢) من المعلومات المالية الأولية الموجزة، والتي تشير من بين الأمور الأخرى أنه في ٣١ مارس ٢٠٢١م، أعلنت الشركة أن خسائرها المتراكمة تمثل ٧٠,٠٢% (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م: ٦١,٤٦%) من رأس مالها واعتباراً من نفس التاريخ، بلغت الملاءة المالية ٣٨% (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م: ٤٥%). تشير هذه الأحداث والظروف إلى حالة من عدم التأكيد الجوهري حول قدرة الشركة على الاستمرار كمنشأة مستمرة. ومع ذلك، يتم النظر في الوقت الحالي في الخيارات الاستراتيجية المختلفة بما في ذلك إعادة هيكلة رأس المال من قبل مجلس الإدارة للتأكد من استمرارية الشركة. ومن بين هذه الخيارات الاستراتيجية، وقعت الشركة في ١٥ نوفمبر ٢٠٢٠م مذكرة غير ملزمة مع شركة عناية السعودية للتأمين التعاوني ("عناية") لتقييم جدوى الاندماج. علاوة على ذلك، في ١٨ مارس ٢٠٢١م، حصلت الشركة على موافقة هيئة السوق المالية بعد استكمال المتطلبات التنظيمية وفقاً لنظام هيئة السوق المالية ولوائح التنفيذية لتخفيض الخسائر من خلال تخفيض رأس المال من ٢٤٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي إلى ١٣٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي. يخضع تخفيض رأس المال لموافقة مساهمي الشركة.

في تاريخ لاحق للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م، قامت الشركة بتوقيع اتفاقية اندماج ملزمة مع شركة عناية للتأمين التعاوني في ٢٩ أبريل ٢٠٢١م لاتخاذ الخطوات اللازمة لتنفيذ عملية الاندماج بموجب القوانين واللوائح المعمول بها، تخضع إلى الموافقات المطلوبة.



MOORE

السيد العيوطي وشركاه
محلين ومراجعون قانونيين

شركة إبراهيم أحمد البسام وشركاؤه
محاسبون قانونيون - البسام وشركاؤه
(عضو بي اف العالمية)

PKF

تقرير مراجعي الحسابات المستقلين حول فحص المعلومات المالية الأولية الموجزة (تتمة)

حالة عدم التأكد الجوهرية المتعلقة بمبدأ الاستمرارية (تتمة)

بناءً على ما ورد أعلاه، قامت إدارة الشركة بتقييم قدرتها على الاستمرار كمنشأة مستمرة وهي على قناعة بأن عمليات الشركة ستستمر في المستقبل المنظور في إطار الأعمال العادية. وعليه، تم إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة على أساس مبدأ الاستمرارية ولا تتضمن أي تعديلات، والتي قد تتطلب ذلك، إذا كانت الشركة غير قادرة على الاستمرار كمنشأة مستمرة.

إن استنتاجنا غير متحفظ فيما يتعلق بهذا الأمر.

عن السيد العيوطي وشركاه
ص.ب ٧٨٠
جدة ٢١٤٢١
المملكة العربية السعودية

محمد السيد العيوطي
محاسب قانوني
رقم الترخيص ٢١١



عن البسام وشركاؤه
ص.ب ٦٩٦٥٨
الرياض ١١٥٥٧
المملكة العربية السعودية

إبراهيم البسام
محاسب قانوني
رقم الترخيص ٣٣٧



التاريخ: ١٥ شوال ١٤٤٢ هـ
الموافق: ٢٧ مايو ٢٠٢١ م.

شركة أمارة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة المركز المالي الأولية الموجزة

ألف ريال سعودي		إيضاحات	الموجودات
كما في ٣١ مارس ٢٠٢١ (غير مراجعة)	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (مراجعة)		
١٠١,٩٠٢	١٣٣,٩٨٣	٤	النقدية وما في حكمها
٤٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠	٥	ودائع قصيرة الأجل
١٤١,٦٦٩	١٢٩,٢٠٧	٦	أقساط تأمين وضم معيدي تأمين مدينة، صافي
٢,٠٥٤	٢,٠٥٦	٩ (ب)	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
١٦,٣١٧	١١,٧٦٣	٩ (أ)	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٢,٢٤٦	٢,٧٠١	٩ (أ)	حصة معيدي التأمين من المطالبات المتكبدة غير المبلغ عنها
١٠,٢١٣	١١,٠١٠	٩ (د)	تكاليف إكتتاب مؤجلة
١٢,٨٤٩	١٢,٨٧٢	٧	إستثمارات متاحة للبيع
٤٩,١٤٥	٤٩,٠٤٥	٧	إستثمارات محتفظ بها حتا تاريخ الاستحقاق
٢٤,٥٠٩	٢١,٥١١		مصرفات مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
٦,١٦٦	٥,٩٧٦		ممتلكات ومعدات
٨٠٨	٩٠٠		موجودات غير ملموسة
٣٦,٠٠٠	٣٦,٠٠٠	١٣	وديعة نظامية
٢,٩١٠	٢,٨٧٦	١٣	إيرادات عمولة مستحقة من الوديعة النظامية
٤٤٦,٧٨٨	٤٥٩,٩٠٠		إجمالي الموجودات
٢,٠٤٣	١,٢٨٤		المطلوبات
٦٧,٣٤٦	٧٣,٠٨١		مطالبات مستحقة لحملة الوثائق
٢٦,٦٤١	٢٢,٥٥٠		مصرفات مستحقة ومطلوبات أخرى
١٤٣,٧٣٧	١٤١,١٠٠	٩ (ب)	ضم دائنة لمعيدي التأمين
٤٣٥	٤٥٦	٩ (ج)	أقساط تأمين غير مكتسبة
٤٧,٩٥٦	٣٥,٦٦١	٩ (أ)	عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
٥١,٢٤٨	٥٨,١٤٨	٩ (أ)	مطالبات تحت التسوية
١٨,٢٢٢	١٥,٧١٢	٩ (أ)	مطالبات متكبدة غير المبلغ عنها
٥,٠٥٦	٤,٧٩٥	٩ (أ)	إحتياطي عجز أقساط تأمين
٤,٨٢٩	٤,٥٤٦		إحتياطيات فنية أخرى
٧٧٩	٧٧٩		إلتزامات منافع الموظفين المحددة
٤,٣٣٨	٦,٦٧٣	١٠	توزيعات الفائض المستحقة
٢,٩١٠	٢,٨٧٦	١٣	مخصص زكاة وضريبة الدخل
٣٧٥,٥٤٠	٣٦٧,٦٦١		إيراد عمولات مستحقة الدفع البنك المركزي السعودي
٢٤٠,٠٠٠	٢٤٠,٠٠٠		إجمالي المطلوبات
(١٦٨,٤٧١)	(١٤٧,٥٠٣)	١١	حقوق الملكية
(١,٧٤٣)	(١,٧٤٣)		رأس المال
١,٤٦٢	١,٤٨٥		خسائر متراكمة
٧١,٢٤٨	٩٢,٢٣٩		خسائر إكتوارية لإستحقاقات نهاية الخدمة
٤٤٦,٧٨٨	٤٥٩,٩٠٠		إحتياطي القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع
			إجمالي حقوق الملكية
			إجمالي المطلوبات و حقوق الملكية
		١٢	الإلتزامات والتعهدات المحتملة

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

الرئيس التنفيذي

عضو مجلس الإدارة

المدير المالي

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة الدخل الأولية الموجزة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١
مارس

٢٠٢٠ م (غير المراجعة)	٢٠٢١ م (غير المراجعة)	ألف ريال سعودي
١٠٣,٣٩٧	٧٧,٩٧٨	٩ (ب)
(٣,٤٥٩)	(٢,٠٠٨)	٩ (ب)
(٢,٣٤٧)	(٩,٣٠٧)	٩ (ب)
٩٧,٥٩١	٦٦,٦٦٣	
(٤٠,٥٥٦)	(٢,٦٣٩)	
٥٧,٠٣٥	٦٤,٠٢٤	
٧٥٢	٣٨٨	٩ (ج)
٣,٣٣٤	٧١٩	
٦١,١٢١	٦٥,١٣١	
(٤٩,٦٢٠)	(٨١,٣٠٨)	
١٢,٩٤٦	٢٠,٨١٥	
(٣٦,٦٧٤)	(٦٠,٤٩٣)	
٣,٣٤٤	(١٢,٢٩٥)	
٩٨٨	٤,٥٥٤	
(٧,٣٠٣)	٦,٩٠٠	
(١,٠٦٤)	(٤٥٥)	
(٤٠,٧٠٩)	(٦١,٧٨٩)	
٢٤	(٢,٥١٠)	
(١٠٤)	(٢٦١)	
(٥,٧٠٢)	(٥,٩٠٦)	٩ (د)
(٣,٣٤٩)	(٦,٥٤٦)	
(٤٩,٨٤٠)	(٧٧,٠١٢)	
١١,٢٨١	(١١,٨٨١)	
٩٩٣	٥٨٨	
(١١,٤٤٦)	(١٣,٨٢٨)	
١,٧٥٨	١,٨١٨	
(٨,٦٩٥)	(١١,٤٢٢)	
٢,٥٨٦	(٢٣,٣٠٣)	
(٢٥٣)	٢,٣٣٥	١٠
٢,٣٣٣	(٢٠,٩٦٨)	
(١١٩)	-	
٢,٢١٤	(٢٠,٩٦٨)	
٠,٠٩	(٠,٨٧)	١٤
٢٤,٠٠٠	٢٤,٠٠٠	١٤

إيضاح

الإيرادات

إجمالي أقساط التأمين المكتتبة

أقساط إعادة التأمين المسندة

مصاريف فائض خسارة أقساط التأمين

صافي أقساط التأمين المكتتبة

التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة، صافي

صافي أقساط التأمين المكتتبة

عمولات إعادة تأمين

إيرادات إكتتاب أخرى

صافي الإيرادات

تكاليف 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 المتكبدة غير المبلغ عنها

التغير في حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المتكبدة غير

المبلغ عنها

صافي المطالبات المتكبدة

التغير في احتياطي عجز أقساط التأمين

التغير في الاحتياطيات الفنية الأخرى

تكاليف إكتتاب وثائق تأمين

أتعاب تفتيش ورقابة

إجمالي تكاليف ومصاريف الإكتتاب

صافي (مصاريف) / ربح الإكتتاب

مصروفات تشغيل أخرى

عكس مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

مصروفات إدارية وعمومية

دخل استثماري

إجمالي مصروفات تشغيل أخرى - صافي

إجمالي (خسارة) / دخل الفترة قبل الزكاة

عكس / (محمل) الزكاة

إجمالي (خسارة) / الدخل الفترة بعد الزكاة

إجمالي الدخل المنسوب إلى عمليات التأمين

صافي (الخسارة) / الدخل العائدة إلى المساهمين بعد الزكاة

(خسارة) / الدخل للسهم الأساسي والمخفض للفترة - بعد التعديل

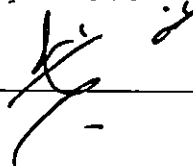
المتوسط المرجح لعدد الأسهم المصدرة طوال الفترة - معدلة

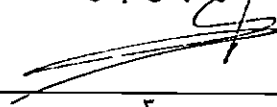
تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٠ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

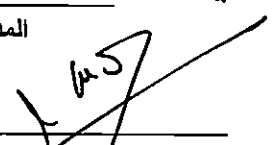
الرئيس التنفيذي

عضو مجلس الإدارة

المدير المالي





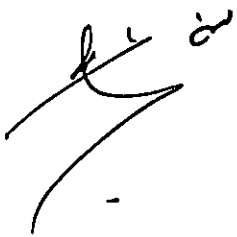


شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة الدخل الشامل الأولية الموجزة

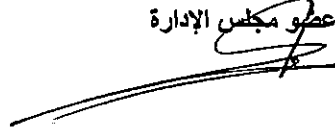
الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		إيضاح	
٢٠٢٠ م (غير المراجعة)	٢٠٢١ م (غير المراجعة)		
٢,٣٣٣	(٢٠,٩٦٨)		صافي (الخسارة) // الدخل بعد الزكاة
-	-		<u>خسارة شاملة أخرى</u>
(٢,١٦٣)	(٢٣)	٧	بنود سوف أو يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً إلى قائمة الدخل للسنوات اللاحقة: -التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع إجمالي (الخسارة) // الدخل الشاملة
١٧٠	(٢٠,٩٩١)		إجمالي الدخل الشامل المنسوبة إلى عمليات التأمين
١١٩	-		
٥١	(٢٠,٩٩١)		صافي (الخسارة) // الدخل الشامل المنسوبة إلى المساهمين

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

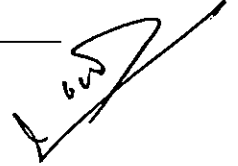
الرئيس التنفيذي



عضو مجلس الإدارة



المدير المالي



شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة التغيرات في حقوق الملكية الأولية الموجزة

الإجمالي	احتياطي القيمة العادلة للأستثمارات متاحة للبيع	خسائر إكتوارية على منافع نهاية الخدمة	خسائر متراكمة	رأس المال	إيضاح
٩٢,٢٣٩	١,٤٨٥	(١,٧٤٣)	(١٤٧,٥٠٣)	٢٤٠,٠٠٠	
(٢٣)	(٢٣)	-	-	-	٧
(٢٠,٩٦٨)	-	-	(٢٠,٩٦٨)	-	
(٢٠,٩٩١)	(٢٣)	-	(٢٠,٩٦٨)	-	
٧١,٢٤٨	١,٤٦٢	(١,٧٤٣)	(١٦٨,٤٧١)	٢٤٠,٠٠٠	

الرصيد في ١ يناير ٢٠٢١ م - (مراجعة)

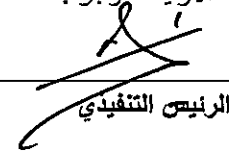
الدخل الشامل للفترة
التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع
إجمالي خسارة الفترة المنسوب إلى المساهمين
إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
الرصيد كما في ٣١ مارس ٢٠٢١ م - (غير مراجعة)

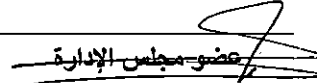
١٥٦,٨٥٥	٣,٠٦٠	(٥٣٩)	(٨٥,٦٦٦)	٢٤٠,٠٠٠	
(٢,١٦٣)	(٢,١٦٣)	-	-	-	
٢,٢١٤	-	-	٢,٢١٤	-	
٥١	(٢,١٦٣)	-	٢,٢١٤	-	
١٥٦,٩٠٦	٨٩٧	(٥٣٩)	(٨٣,٤٥٢)	٢٤٠,٠٠٠	

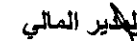
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠ م - (مراجعة)

الخسارة الشاملة للفترة
التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع
إجمالي دخل الفترة المنسوب إلى المساهمين
إجمالي الدخل الشامل للفترة
الرصيد كما في ٣١ مارس ٢٠٢٠ م - (غير مراجعة)

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


الرئيس التنفيذي


عضو مجلس الإدارة


المدير المالي

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

لفترة الثلاثة اشهر المنتهية في	
٣١ مارس ٢٠٢١ م (غير المراجعة) الف ريال سعودي	٣١ مارس ٢٠٢٠ م (غير المراجعة) الف ريال سعودي
٢,٥٨٦	(٢٣,٣٠٣)
٣٨٦	٤١٧
(٩٩٣)	(٥٨٨)
(١٠١)	(١٠٠)
٥٧٥	٢٨٣
٢,٤٥٣	(٢٣,٢٩١)
(٥٧,٧٣١)	(١١,٨٧٤)
٢٣٧	٢
(٩٨٨)	(٤,٥٥٤)
١,٠٦٤	٤٥٥
(٤,٢٩٦)	٧٩٧
(٤,٠٥٠)	(٢,٩٩٨)
٨٨	٧٥٩
١٧,٣٥٣	(٥,٧٣٥)
(٤,٧٤٦)	٤,٠٩١
٤٠,٣١٩	٢,٦٣٧
٩٢	(٢١)
(٣,٣٤٤)	١٢,٢٩٥
٧,٣٠٢	(٦,٩٠٠)
(٢٤)	٢,٥١٠
١٠٤	٢٦١
(٦,١٦٦)	(٣١,٥٦٦)
(٥١٣)	-
-	-
(٦,٦٧٩)	(٣١,٥٦٦)
(١,٣٧٤)	-
-	-
-	-
(٩٦١)	(٥١٥)
(٢,٣٣٥)	(٥١٥)
-	-
-	-
(٩,٠١٤)	(٣٢,٠٨١)
٤٤,٥١٥	١٣٣,٩٨٣
٣٥,٥٠١	١٠١,٩٠٢
(٢,١٦٣)	(٢٣)

إيضاح

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
إجمالي (الخسارة) / الدخل قبل الزكاة
التعديلات للبيود غير النقدية:
إستهلاك وإطفاء
عكس مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
إطفاء استثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
منافع الموظفين المحددة

التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
أقساط تأمين و زعم معيدي تأمين مدينة
حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
حصة معيدي التأمين من المطالبات المتكبدة غير المبلغ عنها
تكاليف إكتتاب مؤجلة
مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
مطالبات مستحقة لحملة الوثائق
مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
ذمم دائنة لمعيدي التأمين
أقساط تأمين غير مكتسبة
عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
مطالبات تحت التسوية
مطالبات متكبدة غير المبلغ عنها
إحتياطي عجز أقساط تأمين
إحتياطيات فنية أخرى

مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
زكاة وضريبة الدخل المدفوعة
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
ودائع قصيرة الأجل
شراء استثمارات متاحة للبيع
شراء استثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
شراء ممتلكات ومعدات وموجودات غير ملموسة
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
عائدات إصدار رأس المال
صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية
صافي التغير في النقدية و ما في حكمها
النقدية و ما في حكمها في بداية الفترة
النقدية و ما في حكمها في نهاية الفترة
معلومات غير نقدية:
التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع - صافي

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ 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 مزاوله أعمال التأمين بما يتفق مع عقد التأسيس والأنظمة المتبعة في المملكة العربية السعودية.

في ٣١ يوليو ٢٠٠٣ ، الموافق ٢ جمادى الآخر ١٤٢٤ هـ ، صدر قانون الإشراف على شركات التأمين التعاوني ("قانون التأمين") بموجب المرسوم الملكي رقم (م/٣٢). خلال شهر مارس ٢٠٠٨م، منحت مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما) ، باعتبارها السلطة الرئيسية المسؤولة عن تطبيق وإدارة قانون التأمين ولائحته التنفيذية ، ترخيصاً للشركة لممارسة أنشطة التأمين في المملكة العربية السعودية.

تمت الموافقة على تحديث النظام الأساسي للشركة لتتوافق مع أنظمة الشركات الجديدة الصادرة بالمرسوم الملكي رقم م/٣ 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 والقياس

تم إعداد المعلومات المالية الأولية الموجزة (القوائم المالية الأولية الموجزة) للشركة كما في والفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية الأولية" المعتمد في المملكة العربية السعودية وغيرها من المعايير والإصدارات الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة على أساس مبدأ الاستمرارية وأساس التكلفة التاريخية فيما عدا قياس "الاستثمارات المتاحة للبيع" بالقيمة 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، تحتفظ الشركة بدفاتر حسابات منفصلة لعمليات التأمين وعمليات المساهمين وتعرض القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً لذلك (إيضاح ١٨). يتم تسجيل الموجودات والمطلوبات والإيرادات والنفقات المنسوبة بشكل واضح إلى أي نشاط في الحسابات المعنية. يتم تحديد واعتماد أساس توزيع المصاريف 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 الموجزة إضافية من أجل الإلتزام بمتطلبات وتوجيهات 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. وفقاً 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 والإرباح 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 حذف الأرصدة والمعاملات المشتركة بالكامل أثناء الاندماج. إن السياسات المحاسبية المتبعة 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 للسنة المنتهية ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.

٢-أسس الإعداد (تتمة)

ب- العملة الوظيفية وعملة العرض

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

ج- الأحكام والتقديرات والافتراضات المحاسبية الهامة

يتطلب إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة من الإدارة إصدار أحكام وتقديرات وافتراضات 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 التأكد من التقديرات بما في ذلك سياسات إدارة المخاطر هي نفسها المطبقة على البيانات المالية السنوية كما في وللسنة انتهى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.

مبدأ الاستمرارية

بلغت خسائر الشركة المتراكمة كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م وهي تمثل ٧٠,٠٢٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م : ٦١,٤٦٪) من رأس مال الشركة ، وفي نفس التاريخ ، بلغت الملاءة المالية للشركة ٣٨٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م : ٤٥٪). تشير هذه الأحداث والظروف إلى عدم تأكد مادي حول قدرة الشركة على الاستمرار على أساس مبدأ الاستمرارية. ومع ذلك ، تم النظر في العديد من الخيارات الاستراتيجية ، بما في ذلك إعادة هيكلة رأس المال ، من قبل مجلس الإدارة لضمان استمرارية الشركة. ومن بين هذه الخيارات الاستراتيجية ، وقعت الشركة في ١٥ نوفمبر ٢٠٢٠م مذكرة غير ملزمة مع شركة عناية السعودية للتأمين التعاوني ("عناية") لتقييم جدوى الاندماج. علاوة على ذلك ، في ١٨ مارس ٢٠٢١م ، حصلت الشركة على موافقة هيئة السوق المالية بعد استكمال المتطلبات التنظيمية وفقاً لقانون سوق رأس المال ولوائحه التنفيذية لامتناسخ الخسائر من خلال تخفيض رأس المال من ٢٤٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي إلى ١٣٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي. يخضع تخفيض رأس المال لموافقة مساهمي الشركة.

في تاريخ لاحق للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م ، قامت الشركة بتوقيع اتفاقية اندماج ملزمة مع شركة عناية للتأمين التعاوني في ٢٩ أبريل ٢٠٢١م لاتخاذ الخطوات اللازمة لتنفيذ عملية الاندماج بموجب القوانين واللوائح المعمول بها، تخضع إلى الموافقات المطلوبة. بناءً على ما ورد أعلاه ، فإن الإدارة مقتنعة بأن الشركة ستستمر كمنشأة مستمرة في المستقبل المنظور.

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 تتماشى مع تلك المتبعة في إعداد القوائم المالية السنوية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.

(ب) المعايير الصادرة والتي لم تدخل حيز التنفيذ

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 مؤخرًا حول استبدال معيار المحاسبة الدولي ٣٩ وينطبق على تصنيف وقياس الموجودات والمطلوبات المالية كما هو محدد في معيار المحاسبة الدولي ٣٩. كان المعيار ساريًا مبدئيًا للفترة 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 والإفصاحات الانتقالية ، الصادر في ديسمبر ٢٠١١ ، نقل تاريخ سريان إلزامي إلى ١ يناير ٢٠١٥م.

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

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

ومع ذلك ، في ١٩ نوفمبر ٢٠١٣م، أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ٩ الأدوات المالية (محاسبة التحوط والتعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية ٩) المعدل للمعيار الدولي للتقارير المالية 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 مؤقت 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 ٩ حتى ١ يناير ٢٠٢٣م لتتوافق مع اعتماد المعيار الدولي للتقارير المالية ١٧.

المعيار الدولي للتقارير المالية ١٧ عقود التأمين

أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية 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 بصدد تقييم تأثير المعيار الدولي للتقارير المالية ١٧.

٤- النقدية وما في حكمها

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (مراجعة)		٣١ مارس ٢٠٢١م (غير مراجعة)		
عمليات التأمين	عمليات المساهمين الإجمالي	عمليات التأمين	عمليات المساهمين الإجمالي	
ألف ريال سعودي		ألف ريال سعودي		
٣٥,٥٩١	١٧,٧٥٥	٣٣,٣٠٣	١٨,٩٩١	النقد لدى البنك
٧٦	-	٨٤	-	النقد في الصندوق
٨٠,٥٦١	٨٠,٥٦١	٤٩,٥٢٤	٤٩,٥٢٤	ودائع تم إستحقاقها خلال ٢ أشهر من تاريخ الأستحقاق
١٣٣,٩٨٣	٩٨,٣١٦	١٠١,٩٠٢	٦٨,٥١٥	

جميع الأرصدة والودائع المودعة لدى بنك محلي معتمد من البنك المركزي السعودي ذات تصنيف ائتماني جيد بموجب منهجية تصنيف ستاندرد أند بورز ومودي. تحصل الودائع على عمولة بمتوسط معدل ٠,٧٨٪ سنوياً كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م: ٠,٧٨٪).

٥- ودائع

يتم إيداع الودائع قصيرة الأجل في بنوك محلية باستحقاق أصلي يزيد عن ثلاثة أشهر اعتباراً من تاريخ الاستحواذ وتحقق دخل بمتوسط معدل ٤,٢٢٪ سنوياً (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م: ٤,٢٢٪ سنوياً). علاوة على ذلك ، فإن هذه الودائع لها فترات استحقاق حتى ١٦ نوفمبر ٢٠٢١. تقارب القيم الدفترية للودائع قصيرة الأجل بشكل معقول قيمتها العادلة في تاريخ التقرير. يتم إيداع الودائع قصيرة الأجل لدى الأطراف المقابلة مع تصنيفات ائتمانية جيدة بموجب منهجية تصنيف ستاندرد أند بورز ومودي.

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

٧- إستثمارات (تمة)

٧,٣ يمثل الاستثمار الصكوك التي تحقق متوسط ربح بمعدل ٣,٤٠٪ سنوياً (٢٠٢٠م: ٣,٤٠٪ سنوياً) تستحق حتى ٢٠ أبريل ٢٠٢٧م.
٧,٤ إن حركة الإستثمارات المتاحة للبيع الخاصة بعمليات المساهمين كالاتي:

ألف ريال سعودي		
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	٣١ مارس ٢٠٢١م	
(مراجعة)	(غير مراجعة)	
١٧,٣٧٥	١٠,٩٤٩	الرصيد بداية الفترة / السنة
(٤,٨٥١)	(٢٣)	التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع
٦٤٨	-	محول من احتياطي القيمة العادلة إلى الدخل للسنة
(٢,٢٢٣)	-	استيعادات بالتكلفة
١٠,٩٤٩	١٠,٩٢٦	الرصيد نهاية الفترة / السنة

٧,٥ إن حركة الإستثمارات المحتفظ بها حتى الاستحقاق لعمليات المساهمين كالاتي:

٤٨,٦٤٠	٤٩,٠٤٥	الرصيد بداية الفترة / السنة
٤٠٥	١٠٠	إطفاء الفترة / السنة
٤٩,٠٤٥	٤٩,١٤٥	الرصيد نهاية الفترة / السنة

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

٨- القيمة العادلة للأدوات المالية

القيمة العادلة هي القيمة التي سوف يتم إستلامها من بيع أصل أو دفعها لتحويل إلزام في معاملة نظامية 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 منفعة 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 تقييم 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.

ب- القيمة الدفترية والقيمة العادلة

يوضح الجدول التالي القيمة الدفترية والقيم 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 تقريب معقول للقيمة العادلة.

٣١ مارس ٢٠٢١م (غير مراجعة)

ألف ريال سعودي				
القيمة الدفترية	المستوى الأول	المستوى الثاني	المستوى الثالث*	الإجمالي
١٢,٨٤٩	١٠,٩٢٦	-	١,٩٢٣	١٢,٨٤٩
١٢,٨٤٩	١٠,٩٢٦	-	١,٩٢٣	١٢,٨٤٩

إستثمارات متاحة للبيع:
الأسهم و صناديق الإستثمار العقاري

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

٨- القيمة العادلة للأدوات المالية (تتمة)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (مراجعة)				
القيمة الدفترية	المستوى الأول	ألف ريال سعودي		الإجمالي
		المستوى الثاني	المستوى الثالث*	
١٢,٨٧٢	١٠,٩٤٩	-	١,٩٢٣	١٢,٨٧٢
١٢,٨٧٢	١٠,٩٤٩	-	١,٩٢٣	١٢,٨٧٢

إستثمارات متاحة للبيع:
الأسهام و صناديق الإستثمار العقاري

لم يكن هناك تحويلات بين المستويات خلال الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.
ج- قياس القيمة العادلة

يمثل الإستثمار 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 ٢٠٢٠م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م، لم يتم قياس الإستثمار 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 للإستثمار.

٩- الإحتياطيات الفنية

(أ) صافي المطالبات تحت التسوية والإحتياطيات الأخرى
يتكون صافي المطالبات تحت التسوية والإحتياطيات الأخرى من الآتي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢١م (غير مراجعة)
٣٥,٦٦١	٤٧,٩٥٦
٥٨,١٤٨	٥١,٢٤٨
١٥,٧١٢	١٨,٢٢٢
٤,٧٩٥	٥,٠٥٦
١١٤,٣١٦	١٢٢,٤٨٢
(١١,٧٦٣)	(١٦,٣١٧)
(٢,٧٠١)	(٢,٢٤٦)
(١٤,٤٦٤)	(١٨,٥٦٣)
٩٩,٨٥٢	١٠٣,٩١٩

المطالبات تحت التسوية
مطالبات متكبدة غير مبلغ عنها
إحتياطي عجز أقساط تأمين
إحتياطيات فنية أخرى
يخصم:

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

صافي المطالبات القائمة والإحتياطيات الأخرى

(ب) حركة الأقساط غير المكتسبة

إن حركة الأقساط غير المكتسبة كالآتي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (مراجعة)		٣١ مارس ٢٠٢١م (غير مراجعة)	
إجمالي	معيدي التأمين الصافي	إجمالي	معيدي التأمين الصافي
١٤١,١٠٠	(٢,٠٥٦)	١٣٩,٠٤٤	(٢,٠٥٦)
٧٧,٩٧٨	(٢,٠٠٨)	٧٥,٩٧٠	(٢,٠٠٨)
-	(٩,٣٠٧)	-	(٩,٣٠٧)
(٧٥,٣٤١)	١١,٣١٧	(٦٤,٠٢٤)	١١,٣١٧
١٤٣,٧٣٧	(٢,٠٥٤)	١٤١,٦٨٣	(٢,٠٥٤)

الرصيد بداية الفترة / السنة
الأقساط المكتسبة خلال
الفترة / السنة
فائض مصروف الخسارة
الأقساط المكتسبة خلال
الفترة / السنة
أر سب بداية الفرد / السنة

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

٩- الإحتياطات الفنية (تتمة)

(ج) عمولة إعادة تأمين غير مكتسبة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢١م (غير مراجعة)
ألف ريال سعودي	
١,٠٥٧	٤٥٦
١,٣٩١	٣٦٧
(١,٩٩٢)	(٣٨٨)
٤٥٦	٤٣٥

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 المؤجلة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢١م (غير مراجعة)
٨,٣٢٨	١١,٠١٠
٢٧,٥٢٣	٥,١٠٩
(٢٤,٨٤١)	(٥,٩٠٦)
١١,٠١٠	١٠,٢١٣

الرصيد في بداية الفترة / السنة
المتكبد خلال الفترة / السنة
المطفاء خلال الفترة / السنة
الرصيد في نهاية الفترة / السنة
١٠-مخصص الزكاة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢١م (غير مراجعة)
ألف ريال سعودي	
٢,٨٥٩	٦,٦٧٣
٨٢٢	٤٢٦
٣,٧٤٢	(٢,٧٦١)
٤,٥٦٤	(٢,٣٣٥)
(٧٥٠)	-
٦,٦٧٣	٤,٣٣٨

الرصيد في بداية الفترة / السنة
المحمل للفترة / السنة
(العكس) / محمل للفترة السابقة / السنة
المدفوع خلال الفترة / السنة
الرصيد في نهاية الفترة / السنة

قدمت الشركة إقرارها الزكوي للهيئة العامة للزكاة والدخل (الهيئة) حتى عام ٢٠٢٠م، وتم سداد جميع الربوطات حتى عام ٢٠١٦م مع الهيئة والحصول على شهادة مخالصة نهائية. خلال عام ٢٠٢٠م أصدرت الهيئة ربط زكوي عن عامي ٢٠١٧م و٢٠١٨م بلغ ٦,٢ مليون ريال سعودي. قدمت الشركة اعتراضاً على الربط وتعتقد أنه يمكن تخفيض الإلتزام إلى ٣,٧ مليون ريال سعودي باحتمال كبير جداً. كما تلقت الشركة أيضاً في ٤ مايو ٢٠٢٠م ربوطات وغرامات على ضريبة القيمة المضافة لعامي ٢٠١٨م و٢٠١٩م بلغت في مجملها ١,٦ مليون ريال سعودي. اعترضت الشركة على الغرامات التي تم عكسها بواسطة الهيئة العامة للزكاة والدخل وهي قيد الاسترداد.

١١- رأس المال

يبلغ رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع للشركة ٢٤٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م: ٢٤٠ مليون ريال سعودي) يتكون من ٢٤ مليون سهم (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م: ٢٤ مليون سهم) بقيمة ١٠ ريال سعودي لكل سهم. حصلت الشركة على موافقة هيئة سوق المال لاستيعاب / خسائر من خلال رأس المال في ١٨ مارس ٢٠٢١م. الغرض من تخفيض رأس المال هو زيادة الملاءة المالية وتحسين المركز المالي للشركة.

١٢- الإلتزامات والتعهدات المحتملة

(أ) تتكون الإلتزامات والتعهدات المحتملة من الآتي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢١م (غير مراجعة)
ألف ريال سعودي	
٣,٨٢٩	٢,٧٨٢

الأعداد الرأسمالية قيد التنفيذ

١٢- الإلتزامات والتعهدات المحتملة (تتمة)

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

١٣- الوديعة النظامية

تمثل الوديعة القانونية ١٥٪ من رأس المال المدفوع للشركة والمحتفظ به لدى بنك محلي معين من قبل مؤسسة النقد العربي السعودي وفقاً لقانون مراقبة شركات التأمين التعاوني لشركات التأمين. لا يمكن سحب هذا الإيداع القانوني إلا بموافقة مؤسسة النقد العربي.

بلغت العمولة المستحقة من الوديعة النظامية ٢,٩١ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م: ٢,٨٨ مليون ريال سعودي) تم عرضها في قائمة المركز المالي الأولية الموجزة.

١٤- (الخسارة) / الدخل السهم الأساسية والمخفضة

تم احتساب خسارة السهم الأساسية والمخفضة للفترة بقسمة 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:

عدد الأسهم القائمة بألف ريال سعودي		
٣١ مارس ٢٠٢١م	٣١ مارس ٢٠٢٠م	
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	
٢٤,٠٠٠	٢٤,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة قبل الإصدار
(٠,٨٧)	٠,٠٩	(خسارة) / دخل السهم الأساسية والمخفضة
٢٤,٠٠٠	٢٤,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة بعد الإصدار (الأف)

١٥- إدارة رأس المال

تدير الشركة رأس مالها للتأكد من قدرتها على الاستمرار وفقاً لمفهوم الإستمرارية والامتثال لمتطلبات رأس المال الصادرة من مؤسسة النقد العربي السعودي لزيادة العائد لأصحاب المصلحة من خلال تحسين رصيد الدين والأسهم. يتكون هيكل رأس مال الشركة من حقوق ملكية تنسب إلى حاملي الأسهم تشمل على رأس المال المدفوع والخسائر المتراكمة.

وفقاً للإرشادات التي وضعتها مؤسسة النقد العربي السعودي في المادة ٦٦ الجدول ٣ و ٤ من الانحة التنفيذية لنظام التأمين التي تبين بالتفصيل هامش الملاءة المطلوب الحفاظ عليه، وفقاً للمادة يجب على الشركة أن تحتفظ بهامش الملاءة مكافئ لأعلى الطرق الثلاث التالية وفقاً للوائح التنفيذية لمؤسسة النقد العربي السعودي:

- الحد الأدنى لرأس المال ١٠٠ مليون ريال سعودي
- هامش ملاءة أقساط التأمين المكتتبه.
- هامش ملاءة المطالبات.

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

١٦- المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة والأرصدة

تمثل الأطراف ذات العلاقة المساهمين 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 أرصدهم كالآتي:

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

١٦- المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة والأرصدة (تتمة)

مستحق من أطراف ذات علاقة

الأرصدة كما في		مبالغ المعاملات			
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	٣١ مارس ٢٠٢١م	٣١ مارس ٢٠٢٠م	٣١ مارس ٢٠٢١م		
ألف ريال سعودي					
الكيانات التي تسيطر عليها أو تسيطر عليها بشكل مشترك أو تتأثر بشكل كبير من قبل الأطراف ذات العلاقة					
<u>مجموعة شركات السيف</u>					
٣,٣٠٤	٧,٩٣٢	٣٠,٠٤٩	٤,٣٢٠	- أقساط تأمين	
-	-	٥,٢٠٤	٣,٦٤٦	- مطالبات مدفوعة	
٣,٣٠٤	٧,٩٣٢	٣٥,٢٥٣	٧,٩٦٦		
<u>مجموعة شركات الطوخي</u>					
٣٥٦	٣٥٦	-	-	- أقساط تأمين	
-	-	-	٢	- مطالبات مدفوعة	
٣٥٦	٣٥٦	-	٢		
<u>شركة الدررة الرائدة</u>					
٧١	٢٠	-	٣٩	- أقساط تأمين	
-	-	-	-	- مطالبات مدفوعة	
٧١	٢٠	-	٣٩		
<u>نايف السديري</u>					
١٥	١٥	-	-	- أقساط تأمين	
-	-	-	-	- مطالبات مدفوعة	
١٥	١٥	-	-		
<u>عبدالرحمن السكران</u>					
-	-	-	-	- أقساط تأمين	
-	-	-	-	- مطالبات مدفوعة	
-	-	-	-		
<u>جلوب ميد</u>					
٧,٥٠٠	٨,٥٠٠	-	-	- حجم المعاملات	
٧,٥٠٠	٨,٥٠٠	-	-		
١١,٢٤٦	١٦,٨٢٣	٣٥,٢٥٣	٨,٠٠٧	الإجمالي	
(٣٠٤)	(٨٤٥)			يخصم: مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	
١٠,٩٤٢	١٥,٩٧٨			مستحق من أطراف ذات العلاقة، صافي	

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

ألف ريال سعودي	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢١م (غير مراجعة)
٤٠٨	٣٠٤
(١٠٤)	٥٤١
٣٠٤	٨٤٥

الرصيد في بداية الفترة / السنة
الرصيد المحمل (العكس) خلال الفترة / السنة
الرصيد في نهاية الفترة / السنة

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م

١٦- المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة والأرصدة (تتمة)

الأرصدة كما في		مبالغ المعاملات خلال الفترة المنتهية في		مستحق إلى أطراف ذات علاقة
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢١ م (غير مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢٠ م (غير مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢١ م (مراجعة)	
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	مجلس الإدارة و اللجان ذات علاقة المكافآت وبدلات الأخرى
١,٥٦٣	١,٨١١	٣٦٣	٣٦٣	
جلوب ميد (مجموعة)				
رسوم إدارية للتعامل مع المطالبات الطبية وغيرها				
٣٥٦	٢,٣١٧	٣,٦٠٤	١,٩٦١	
١,٩١٩	٤,١٢٨	٣,٩٦٧	٢,٣٢٤	

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 :

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (مراجعة)	٣١ مارس ٢٠٢١ م (غير مراجعة)	رواتب وبدلات أخرى مكافأة نهاية الخدمة
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	
١,٠٠٩	٩٥١	
٤٢	٤٩	
١,٠٥١	١,٠٠٠	

١٧- 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 المصرفية والعمومية والإدارية ومخصص الديون المشكوك في تحصيلها. وبناءً 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 والنقد وما في حكمه والودائع لأجل. وبناءً عليه، يتم تضمينها في الأصول غير المخصصة.

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

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

١٧- التقارير القطاعية (تتمة)

الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م (غير المراجعة)							القطاعات التشغيلية
ألف ريال سعودي							
الإجمالي	عمليات المساهمين	إجمالي عمليات التأمين	غير موزعة	الممتلكات وأخرى	المركبات	الصحي	
١٣,٠٠٣	-	١٣,٠٠٣	-	٢,١٥٧	٣٥٠	١٠,٤٩٦	- الشركات الكبيرة
٦,٨٥٥	-	٦,٨٥٥	-	٤٧	١,٥٥٥	٥,٢٥٣	- الشركات المتوسطة
٦,٧٠٠	-	٦,٧٠٠	-	(٥)	٢٧	٦,٦٧٨	- الشركات الصغيرة
٢٠,٨٨٠	-	٢٠,٨٨٠	-	١٩	٢,٠٠١	١٨,٨٦٠	- الشركات متناهية الصغر
٣٠,٥٤٠	-	٣٠,٥٤٠	-	-	٣٠,٥٤٠	-	- الأفراد
٧٧,٩٧٨	-	٧٧,٩٧٨	-	٢,٢١٨	٣٤,٤٧٣	٤١,٢٨٧	
							أقساط إعادة التأمين
							المسندة:
							- محلي
							- دولي (يتضمن أقساط التأمين المسندة من خلال وسيط محلي)
(٢٢)	-	(٢٢)	-	(٢٢)	-	-	
(١,٩٨٦)	-	(١,٩٨٦)	-	(١,٩٨٦)	-	-	
(٢,٠٠٨)	-	(٢,٠٠٨)	-	(٢,٠٠٨)	-	-	
							مصاريف فائض الخسارة
(٩,٣٠٧)	-	(٩,٣٠٧)	-	(٥٩)	(٣١٦)	(٨,٩٣٢)	
							صافي أقساط التأمين المكتتبة
٦٦,٦٦٣	-	٦٦,٦٦٣	-	١٥١	٣٤,١٥٧	٣٢,٣٥٥	
							التغير في أقساط التأمين غير المكتسبة، صافي
(٢,٦٣٩)	-	(٢,٦٣٩)	-	(٤٣٣)	(٢٣,٥٠٦)	٢١,٣٠٠	
٦٤,٠٢٤	-	٦٤,٠٢٤	-	(٢٨٢)	١٠,٦٥١	٥٣,٦٥٥	صافي أقساط التأمين المكتسبة
							عمولة إعادة تأمين مكتسبة
٣٨٨	-	٣٨٨	-	٣٨٨	-	-	
							إيرادات اكتتاب أخرى
٧١٩	-	٧١٩	-	-	(٢٨١)	١,٠٠٠	
٦٥,١٣١	-	٦٥,١٣١	-	١٠٦	١٠,٣٧٠	٥٤,٦٥٥	إجمالي الإيرادات

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

١٧- التقارير القطاعية (تتمة)

للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م (غير المراجعة)							
ألف ريال سعودي							
الإجمالي	عمليات المساهمين	إجمالي عمليات التأمين	غير موزعة	الممتلكات وأخرى	المركبات	الصحي	
(٨١,٣٠٨)	-	(٨١,٣٠٨)	-	-	(٧,٥٢١)	(٧٣,٧٨٧)	القطاعات التشغيلية تكاليف ومصاريف الإكتتاب
٢٠,٨١٥	-	٢٠,٨١٥	-	-	١٢٥	٢٠,٦٩٠	إجمالي المطالبات المدفوعة حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة صافي المطالبات المدفوعة
(٦٠,٤٩٣)	-	(٦٠,٤٩٣)	-	-	(٧,٣٩٦)	(٥٣,٠٩٧)	التغير في إجمالي المطالبات تحت التسوية التغير في حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات تحت التسوية
(١٢,٢٩٥)	-	(١٢,٢٩٥)	-	(١٠,٨٣١)	(٣,٩٩٩)	٢,٥٣٥	التغير في إجمالي المطالبات تحت التسوية
٤,٥٥٤	-	٤,٥٥٤	-	٩,٢٠٥	١,١٧٦	(٥,٨٢٧)	المبلغ عنها التغير في حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المتكبدة غير
٦,٩٠٠	-	٦,٩٠٠	-	٤٢٩	(٤٥٩)	٦,٩٣٠	المبلغ عنها التغير في حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المتكبدة غير
(٤٥٥)	-	(٤٥٥)	-	(٢٥٤)	(١٦٥)	(٣٦)	المبلغ عنها صافي المطالبات المتكبدة
(٦١,٧٨٩)	-	(٦١,٧٨٩)	-	(١,٤٥١)	(١٠,٨٤٣)	(٤٩,٤٩٥)	إحتياطي عجز أقساط التأمين
(٢,٥١٠)	-	(٢,٥١٠)	-	-	(٤,٤٥٤)	١,٩٤٤	التغير في الإحتياطيات الفنية الأخرى
(٢٦١)	-	(٢٦١)	-	(٢٣١)	(١١١)	٨١	تكاليف إكتتاب وثائق تأمين
(٥,٩٠٦)	-	(٥,٩٠٦)	-	(١٩٧)	(٦٤٩)	(٥,٠٦٠)	رسوم تفتيش وإشراف
(٦,٥٤٦)	-	(٦,٥٤٦)	-	(٨)	(٢,٦٢٨)	(٣,٩١٠)	إجمالي تكاليف ومصاريف الإكتتاب
(٧٧,٠١٢)	-	(٧٧,٠١٢)	-	(١,٨٨٧)	(١٨,٦٨٥)	(٥٦,٤٤٠)	صافي (مصاريف) / دخل الإكتتاب
(١١,٨٨١)	-	(١١,٨٨١)	-	(١,٧٨١)	(٨,٣١٥)	(١,٧٨٥)	

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م

١٧- التقارير القطاعية (تتمة)

للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م (غير المراجعة)

ألف ريال سعودي						
الصحي	المركبات	وآخري	الممتلكات غير موزعة	إجمالي عمليات التأمين	عمليات المساهمين	الإجمالي
			٥٨٨	٥٨٨	-	٥٨٨
			(١٣,٤٦٣)	(١٣,٤٦٣)	(٣٦٥)	(١٣,٨٢٨)
			-	-	١,٨١٨	١,٨١٨
			-	-	-	-
			(١٢,٨٧٥)	(١٢,٨٧٥)	١,٤٥٣	(١١,٤٢٢)
			(١٢,٨٧٥)	(١٢,٨٧٥)	١,٤٥٣	(٢٣,٣٠٣)
			-	-	٢,٣٣٥	٢,٣٣٥
			(١٢,٨٧٥)	(١٢,٨٧٥)	٣,٧٨٨	(٢٠,٩٦٨)
			(١,٧٨١)	(١,٧٨١)	-	-
			(١,٧٨١)	(١,٧٨١)	-	-
			١٢,٨٧٥	١٢,٨٧٥	(٢٤,٧٥٦)	-
			١,٧٨١	١,٧٨١	-	-
			٨,٣١٥	٨,٣١٥	-	-
			-	-	(٢٤,٧٥٦)	-
			-	-	(٢٠,٩٦٨)	(٢٠,٩٦٨)

إيرادات / (مصرفات)
تشغيل أخرى
عكس مخصص ديون
مشكوك في تحصيلها
مصاريف إدارية وعمومية
دخل استثماري
خسارة محققة من بيع
إستثمارات متاحة للبيع
إجمالي (مصاريق) /
إيرادات التشغيل الأخرى،
صافي
إجمالي (الخسارة) / الدخل
للفترة المنسوبة إلى
المساهمين قبل الزكاة
عكس الزكاة
صافي (الخسارة) / الدخل
بعد الزكاة
إجمالي الدخل العائد
المنسوبة إلى عمليات
التأمين
القائض / (العجز) المحول
إلى المساهمين
صافي (الخسارة) / الدخل
المحول إلى المساهمين بعد
الزكاة

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م

١٧- التقارير القطاعية (تتمة)

للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠ م (غير المراجعة)							القطاعات التشغيلية الإيرادات
ألف ريال سعودي							
الصحي	المركبات	الممتلكات وأخرى	غير موزعة	إجمالي عمليات التأمين	عمليات المساهمين	الإجمالي	
٥٢,٥١٩	٥,٣٨٧	٥,٧٠٨	-	٦٣,٦١٤	-	٦٣,٦١٤	- الشركات الكبيرة
١٤,٧٥١	٨٩٥	١١٦	-	١٥,٧٦٢	-	١٥,٧٦٢	- الشركات المتوسطة
٧,٧٠٥	١٩٣	١٧٩	-	٨,٠٧٧	-	٨,٠٧٧	- الشركات الصغيرة
١٥,٥٢١	٢٣	١٤	-	١٥,٥٥٨	-	١٥,٥٥٨	- الشركات متناهية الصغر
-	٣٨٦	-	-	٣٨٦	-	٣٨٦	- الأفراد
٩٠,٤٩٦	٦,٨٨٤	٦,٠١٧	-	١٠٣,٣٩٧	-	١٠٣,٣٩٧	إجمالي أقساط التأمين المكتتبية
-	-	(٦٦)	-	(٦٦)	-	(٦٦)	أقساط إعادة التأمين المسندة:
-	-	-	-	-	-	-	- محلي
-	-	-	-	-	-	-	- دولي (يتضمن أقساط التأمين المسندة من خلال وسيط محلي)
(٩٣٢)	(٢٠٤)	(١,٢١١)	-	(٢,٣٩٣)	-	(٢,٣٩٣)	مصاريف فائض الخسارة
٨٩,٥٦٤	٦,٦٨٠	١,٣٤٧	-	٩٧,٥٩١	-	٩٧,٥٩١	صافي أقساط التأمين المكتتبية
(٣٤,٢٤٨)	(٤,٠٣٥)	(٢,٢٧٣)	-	(٤٠,٥٥٦)	-	(٤٠,٥٥٦)	التغير في أقساط التأمين غير المكتتبية، صافي
٥٥,٣١٦	٢,٦٤٥	(٩٢٦)	-	٥٧,٠٣٥	-	٥٧,٠٣٥	صافي أقساط التأمين المكتتبية
-	-	٧٥٢	-	٧٥٢	-	٧٥٢	عمولة إعادة تأمين مكتتبية
٢,٨٢٣	٥١٢	(١)	-	٣,٣٣٤	-	٣,٣٣٤	إيرادات اكتتاب أخرى
٥٨,١٣٩	٣,١٥٧	(١٧٥)	-	٦١,١٢١	-	٦١,١٢١	إجمالي الإيرادات

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

١٧- التقارير القطاعية (تتمة)

الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م (غير المراجعة)						
ألف ريال سعودي						
القطاعات التشغيلية تكاليف ومصاريف	الصحي	المركبات	الممتلكات وأخرى	غير موزعة	إجمالي عمليات التأمين	عمليات المساهمين الإجمالي
الإكتتاب إجمالي المطالبات المدفوعة	(٤٨,٢٥٥)	(١,٢١٠)	(١٥٥)	-	(٤٩,٦٢٠)	(٤٩,٦٢٠)
حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة	١٢,٦٩٥	١٢١	١٣٠	-	١٢,٩٤٦	١٢,٩٤٦
صافي المطالبات المدفوعة	(٣٥,٥٦٠)	(١,٠٨٩)	(٢٥)	-	(٣٦,٦٧٤)	(٣٦,٦٧٤)
التغير في إجمالي المطالبات تحت التسوية	٤,٤٠٣	(٥٧٤)	(٤٨٥)	-	٣,٣٤٤	٣,٣٤٤
التغير في حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات تحت التسوية	٥١٦	٥	٤٦٧	-	٩٨٨	٩٨٨
التغير في إجمالي المطالبات المتكبدة غير المبلغ عنها	(٧,٣٦٨)	(٤٤)	١٠٩	-	(٧,٣٠٣)	(٧,٣٠٣)
التغير في حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المتكبدة غير المبلغ عنها	(٧٨٣)	(١٣٢)	(١٤٩)	-	(١,٠٦٤)	(١,٠٦٤)
صافي المطالبات المتكبدة	(٣٨,٧٩٢)	(١,٨٣٤)	(٨٣)	-	(٤٠,٧٠٩)	(٤٠,٧٠٩)
التغير في احتياطي عجز أقساط التأمين	(١٧٧)	١٠٣	٩٨	-	٢٤	٢٤
التغير في الاحتياطيات الفنية الأخرى	(١٥)	(١٥)	(٧٤)	-	(١٠٤)	(١٠٤)
تكاليف إكتتاب وثائق تأمين	(٤,٩٥٤)	(٢٨٦)	(٤٦٢)	-	(٥,٧٠٢)	(٥,٧٠٢)
رسوم تفتيش وإشراف	(٣,٢٣٥)	(٩٤)	(٢٠)	-	(٣,٣٤٩)	(٣,٣٤٩)
إجمالي تكاليف ومصاريف الإكتتاب	(٤٧,١٧٣)	(٢,١٢٦)	(٥٤١)	-	(٤٩,٨٤٠)	(٤٩,٨٤٠)
صافي (مصاريف)/ دخل الإكتتاب	١٠,٩٦٦	١,٠٣١	(٧١٦)	-	١١,٢٨١	١١,٢٨١

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

١٧- التقارير القطاعية (تتمة)

للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م (غير المراجعة)
ألف ريال سعودي

الصحي	المركبات	الممتلكات وأخرى	غير موزعة	إجمالي عمليات التأمين	عمليات المساهمين	الإجمالي	
							(مصروفات) / إيرادات
							تشغيل أخرى
-	-	-	٩٩٣	٩٩٣	-	٩٩٣	عكس مخصص ديون مشكوك في تحصيلها مصاريف إدارية وعسومية
(٨,٨٣٥)	(٦٧٢)	(١,٥٨٠)	-	(١١,٠٨٧)	(٣٥٩)	(١١,٤٤٦)	توزيعات أرباح ودخل استثماري
-	-	-	-	-	١,٧٥٨	١,٧٥٨	خسارة محققة من بيع إستثمارات متاحة للبيع
-	-	-	-	-	-	-	إجمالي (مصاريف) / إيرادات التشغيل الأخرى، صافي
(٨,٨٣٥)	(٦٧٢)	(١,٥٨٠)	٩٩٣	(١٠,٠٩٤)	١,٣٩٩	(٨,٦٩٥)	إجمالي (الخسارة) / الدخل للفترة المنسوبة إلى
٢,١٣١	٣٥٩	(٢,٢٩٦)	٩٩٣	١,١٨٧	١,٣٩٩	٢,٥٨٦	المساهمين قبل الزكاة
-	-	-	-	-	(٢٥٣)	(٢٥٣)	المحمل للزكاة
٢,١٣١	٣٥٩	(٢,٢٩٦)	٩٩٣	١,١٨٧	١,١٤٦	٢,٣٣٣	إجمالي الدخل / (الخسارة) بعد الزكاة
-	-	-	(١١٩)	(١١٩)	-	(١١٩)	إجمالي الدخل العائد المنسوبة إلى عمليات التأمين
(٢,١٣١)	(٣٥٩)	٢,٢٩٦	(٨٧٤)	(١,٠٦٨)	١,٠٦٨	-	الفائض / (العجز) المحول إلى المساهمين
-	-	-	-	-	٢,٢١٤	٢,٢١٤	صافي الدخل / (الخسارة) المحول إلى المساهمين بعد الزكاة

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

١٧-المعلومات القطاعية (تتمة)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م							
بالآلاف الريالات السعودية							
الإجمالي	عمليات المساهمين	إجمالي عمليات التأمين	غير موزعة	الممتلكات والأخرى	المركبات الصحي	القطاعات التشغيلية	
١٢٢,٩٨٣	٩٨,٣١٦	٣٥,٦٦٧	٣٥,٦٦٧	-	-	الموجودات النقدية وما في حكمها	
١٢٩,٢٠٧	-	١٢٩,٢٠٧	٢٤,٧٩٧	٣,٨٣١	١٦,٣٣٢	٨٤,٢٤٧	أقساط تأمين وضم معيدي تأمين مدينة، صافي
٢,٠٥٦	-	٢,٠٥٦	-	٢,٠٥٦	-	-	حصة معيدي التأمين من اقساط التأمين غير المكتسبة
١١,٧٦٣	-	١١,٧٦٣	-	١٦١	١,٦٥٨	٩,٩٤٤	حصة معيدي التأمين من المطالبات القائمة
٢,٧٠١	-	٢,٧٠١	-	٢,٤١٦	٢٤٢	٤٣	حصة معيدي التأمين من المطالبات المتكبدة غير المبلغ عنها
١١,٠١٠	-	١١,٠١٠	-	٢٣٨	١,١٢٣	٩,٦٤٩	تكاليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة
٦١,٩١٧	٥٩,٩٩٤	١,٩٢٣	١,٩٢٣	-	-	-	استثمارات
١٠٧,٢٦٣	٧٨,٩٥٨	٢٨,٣٠٥	٢٨,٣٠٥	-	-	-	موجودات غير موزعة
٤٥٩,٩٠٠	٢٣٧,٢٦٨	٢٢٢,٦٣٢	٩٠,٦٩٢	٨,٧٠٢	١٩,٣٥٥	١٠٣,٨٨٣	اجمالي الموجودات
مطلوبات							
١,٢٨٤	-	١,٢٨٤	-	٨٧٢	-	٤١٢	مطالبات مستحقة لحملة الوثائق
٢٢,٥٥٠	-	٢٢,٥٥٠	٢٢,٥٥٠	-	-	-	ضم معيدي التأمين الدائنة
١٤١,١٠٠	-	١٤١,١٠٠	-	٢,٦٠٢	١٧,٧٢٧	١٢٠,٧٧١	أقساط تأمين غير مكتسبة
٤٥٦	-	٤٥٦	-	٤٥٦	-	-	عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
٣٥,٦٦١	-	٣٥,٦٦١	-	٢١١	٦,٥٤٣	٢٨,٩٠٧	مطالبات قائمة
٥٨,١٤٨	-	٥٨,١٤٨	-	٣,١٩٥	٣,٦٦٧	٥١,٢٨٦	مطالبات متكبدة غير مبلغ عنها
١٥,٧١٢	-	١٥,٧١٢	-	-	٣,٥٤٩	١٢,١٦٣	إحتياطي عجز أقساط التأمين
٤,٧٩٥	-	٤,٧٩٥	-	١٨٥	٢٥٥	٤,٣٥٥	الإحتياطيات الفنية الأخرى
٨٧,٩٥٥	١١,٧٢٣	٧٦,٢٣٢	٧٦,٢٣٢	-	-	-	مطلوبات غير موزعة
٣٦٧,٦٦١	١١,٧٢٣	٣٥٥,٩٣٨	٩٨,٧٨٢	٧,٥٢١	٣١,٧٥١	٢١٧,٨٩٤	اجمالي المطلوبات

הון/אמצעים	1971	1972	1973	1974	1975	1976
הון עצמי	-	116,000	116,000	-	287,000	287,000
אמצעים מהמדינה	-	10,000	10,000	-	10,000	10,000
הון בנק	-	-	-	-	-	-
הון חוב	707	-	707	106	-	106
הון מדינה	221,000	-	221,000	286,000	-	286,000
הון אחר	523,000	381,000	605,000	623,000	27	110,000
הון מדינה	282,000	-	282,000	260,000	-	260,000
הון אחר	-	931,000	931,000	-	93,000	93,000
הון מדינה	226,000	226,000	637,000	226,000	636,000	287,000
הון אחר	211,000	-	211,000	10,000	-	10,000
הון מדינה	231,000	-	231,000	108,000	-	108,000
הון אחר	811,000	-	811,000	228,000	-	228,000
הון מדינה	301,000	-	301,000	201,000	-	201,000
הון אחר	622,000	-	622,000	807,000	-	807,000
הון מדינה	-	10,000	10,000	-	10,000	10,000
הון אחר	287,000	510,000	808,000	282,000	211,000	287,000

הון מדינה	הון אחר	הון מדינה	הון אחר	הון מדינה	הון אחר
287,000	1,211,000	287,000	1,211,000	287,000	1,211,000

171 - הון עצמי
 71 - הון חוב

1971 - 1976
 (הון מדינה)
 (הון אחר)
 (הון מדינה)

167'424	180'708	123'280	061'304	721'821	223'160
(238'1)	166'28	732'18	(238'1)	276'26	622'26
-	223'1	223'1	-	073'1	073'1
(238'1)	-	(238'1)	(238'1)	-	(238'1)
-	(183'721)	(183'721)	-	(210'831)	(210'831)
-	000'032	000'032	-	000'032	000'032

322'024	680'021	212'110	726'004	172'231	322'663
-	116'2	116'2	-	287'2	287'2
-	722'3	722'3	-	222'2	222'2
688	-	688	688	-	688
627'3	-	627'3	230'3	-	230'3
-	222'021	222'021	-	220'121	220'121
201'0	-	201'0	062'3	-	062'3
222'71	-	222'71	212'01	-	212'01
732'10	-	732'10	731'70	-	731'70
206'83	-	206'83	122'02	-	122'02
023	-	023	203	-	203
222'231	-	222'231	011'131	-	011'131
132'22	-	132'22	000'22	-	000'22
772'32	702'2	232'82	206'08	321'2	170'22
230'2	-	230'2	372'1	-	372'1

התחלה	התחלה	התחלה	התחלה	התחלה	התחלה
27	27	27	27	27	27

171 - תחילת השנה (2010)
 71 - תחילת השנה (2010)

התחלה 27 (2010)
 תחילת השנה (2010)
 (2010)
 תחילת השנה (2010)

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

١٨-إيضاحات تكميلية (تتمة)

١٨,٢- قائمة الدخل الأولية

ألف ريال سعودي					
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م (غير المراجعة)			لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م (غير المراجعة)		
الاجمالي	عمليات المساهمين	عمليات التأمين	الاجمالي	عمليات المساهمين	عمليات التأمين
١٠٣,٣٩٧	-	١٠٣,٣٩٧	٧٧,٩٧٨	-	٧٧,٩٧٨
(٦٦)	-	(٦٦)	(٢٢)	-	(٢٢)
(٣,٣٩٣)	-	(٣,٣٩٣)	(١,٩٨٦)	-	(١,٩٨٦)
(٢,٣٤٧)	-	(٢,٣٤٧)	(٩,٣٠٧)	-	(٩,٣٠٧)
٩٧,٥٩١	-	٩٧,٥٩١	٦٦,٦٦٣	-	٦٦,٦٦٣
(٤٠,٥٥٦)	-	(٤٠,٥٥٦)	(٢,٦٣٩)	-	(٢,٦٣٩)
٥٧,٠٣٥	-	٥٧,٠٣٥	٦٤,٠٢٤	-	٦٤,٠٢٤
٧٥٢	-	٧٥٢	٣٨٨	-	٣٨٨
٣,٣٣٤	-	٣,٣٣٤	٧١٩	-	٧١٩
٦١,١٢١	-	٦١,١٢١	٦٥,١٣١	-	٦٥,١٣١
(٤٩,٦٢٠)	-	(٤٩,٦٢٠)	(٨١,٣٠٨)	-	(٨١,٣٠٨)
١٢,٩٤٦	-	١٢,٩٤٦	٢٠,٨١٥	-	٢٠,٨١٥
(٣٦,٦٧٤)	-	(٣٦,٦٧٤)	(٦٠,٤٩٣)	-	(٦٠,٤٩٣)
٣,٣٤٤	-	٣,٣٤٤	(١٢,٢٩٥)	-	(١٢,٢٩٥)
٩٨٨	-	٩٨٨	٤,٥٥٤	-	٤,٥٥٤
(٧,٣٠٣)	-	(٧,٣٠٣)	٦,٩٠٠	-	٦,٩٠٠
(١,٠٦٤)	-	(١,٠٦٤)	(٤٥٥)	-	(٤٥٥)
(٤٠,٧٠٩)	-	(٤٠,٧٠٩)	(٦١,٧٨٩)	-	(٦١,٧٨٩)
٢٤	-	٢٤	(٢,٥١٠)	-	(٢,٥١٠)
(١٠٤)	-	(١٠٤)	(٢٦١)	-	(٢٦١)
(٥,٧٠٢)	-	(٥,٧٠٢)	(٥,٩٠٦)	-	(٥,٩٠٦)
(٣,٣٤٩)	-	(٣,٣٤٩)	(٦,٥٤٦)	-	(٦,٥٤٦)
(٤٩,٨٤٠)	-	(٤٩,٨٤٠)	(٧٧,٠١٢)	-	(٧٧,٠١٢)
١١,٢٨١	-	١١,٢٨١	(١١,٨٨١)	-	(١١,٨٨١)

الإيرادات
إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
أقساط إعادة التأمين المسندة:
- محلي
- دولي
مصاريف فائض خسارة أقساط التأمين
صافي أقساط التأمين المكتتبة
التغير في إجمالي أقساط التأمين غير المكتتبة
صافي أقساط التأمين المكتتبة
عمولات إعادة تأمين
إيرادات اكتتاب أخرى
صافي الإيرادات
تكاليف 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 المتكبدة غير المبلغ عنها
التغير في حصة معيد التأمين من إجمالي المطالبات المتكبدة غير المبلغ عنها
صافي المطالبات المتكبدة
التغير في احتياطي عجز أقساط التأمين
التغير في الاحتياطيات الفنية الأخرى
تكاليف إكتتاب وثائق تأمين
أتعاب تفتيش ورقابة
إجمالي تكاليف ومصاريف الإكتتاب
صافي (خسارة) / دخل الإكتتاب

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م

١٨-إيضاحات تكميلية (تتمة)

١٨,٢- قائمة الدخل الأولية (تتمة)

ألف ريال سعودي					
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠ م (غير المراجعة)			لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م (غير المراجعة)		
عمليات التأمين	عمليات المساهمين	الأجمالي	عمليات التأمين	عمليات المساهمين	الأجمالي
٩٩٣	-	٩٩٣	٥٨٨	-	٥٨٨
(١١,٤٤٦)	(٣٥٩)	(١١,٠٨٧)	(١٣,٨٢٨)	(٣٦٥)	(١٣,٤٦٣)
١,٧٥٨	١,٧٥٨	-	١,٨١٨	١,٨١٨	-
-	-	-	-	-	-
(٨,٦٩٥)	١,٣٩٩	(١٠,٠٩٤)	(١١,٤٢٢)	١,٤٥٣	(١٢,٨٧٥)
٢,٥٨٦	١,٣٩٩	١,١٨٧	(٢٣,٣٠٣)	١,٤٥٣	(٢٤,٧٥٦)
(٢٥٣)	(٢٥٣)	-	٢,٣٣٥	٢,٣٣٥	-
٢,٣٣٣	١,١٤٦	١,١٨٧	(٢٠,٩٦٨)	٣,٧٨٨	(٢٤,٧٥٦)
(١١٩)	-	(١١٩)	-	-	-
-	١,٠٦٨	(١,٠٦٨)	-	(٢٤,٧٥٦)	٢٤,٧٥٦
٢,٢١٤	٢,٢١٤	-	(٢٠,٩٦٨)	(٢٠,٩٦٨)	-

(مصروفات) / إيرادات تشغيل أخرى

عكس مخصص ديون مشكوك في

تحصيلها

مصروفات إدارية وعمومية

توزيعات ودخل استثماري

خسارة محققة من بيع إستثمارات متاحة

للبيع

إجمالي (مصروفات) / إيرادات تشغيل

أخرى

إجمالي الدخل / (خسارة) قبل الزكاة

عكس / (محمل) الزكاة

صافي الدخل / (الخسارة) بعد الزكاة

إجمالي دخل الفترة المنسوب إلى

عمليات التأمين

الفائض / (العجز) المحول إلى

المساهمين

صافي (خسارة) / الدخل الفترة

المنسوب إلى المساهمين بعد الزكاة

وضريبة الدخل

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

١٨-إيضاحات تكميلية (تتمة)

١٨,٣ قائمة الدخل الشامل الأولية

ألف ريال سعودي				
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م (غير المراجعة)		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م (غير المراجعة)		
عمليات التأمين	عمليات المساهمين	عمليات التأمين	عمليات المساهمين	
٢,٢١٤	٢,٢١٤	-	(٢٠,٩٦٨)	صافي (الخسارة) / الدخل بعد الزكاة
-	-	-	-	إيرادات/ (خسارة) شاملة أخرى ينود لن يتم إعادة تصنيفها إلى قائمة الدخل الأولية الموجزة في السنوات اللاحقة:
-	-	-	-	ينود يمكن إعادة تصنيفها إلى قائمة الدخل الأولية الموجزة في السنوات اللاحقة:
-	-	-	-	الإستثمارات المتاحة للبيع: التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
(٢,١٦٣)	(٢,١٦٣)	-	(٢٣)	إجمالي (الخسارة) / الدخل الشاملة للفترة
٥١	٥١	-	(٢٠,٩٩١)	إجمالي الدخل الشامل المنسوب إلى عمليات التأمين
٥١	٥١	-	-	صافي (الخسارة) / الدخل الشاملة المنسوبة إلى المساهمين
٥١	٥١	-	(٢٠,٩٩١)	

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

١٨- إيضاحات تكملية (تتمة)
١٨,٤ قائمة التدفقات النقدية الأولية

ألف ريال سعودي					
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م (غير المراجعة)		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م (غير المراجعة)			
العمليات المساهمين	العمليات التأمين	العمليات المساهمين	العمليات التأمين		
٢,٥٨٦	٢,٤٦٧	١١٩	(٢٣,٣٠٣)	(٢٣,٣٠٣)	-
٢٨٦	-	٢٨٦	٤١٧	-	٤١٧
(٩٩٣)	-	(٩٩٣)	(٥٨٨)	-	(٥٨٨)
(١٠١)	(١٠١)	-	(١٠٠)	(١٠٠)	-
٥٧٥	-	٥٧٥	٢٨٣	-	٢٨٣
٢,٤٥٣	٢,٣٦٦	٨٧	(٢٣,٢٩١)	(٢٣,٤٠٣)	١١٢
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية					
إجمالي (الخسارة) / الدخل قبل الزكاة					
التعديلات للبنود غير النقدية:					
إستهلاك وإطفاء					
عكس مخصص ديون مشترك في					
تحصيلها					
إطفاء إستثمارات محتفظ بها حتى تاريخ					
الإستحقاق					
مخصص مكافأة نهاية الخدمة					
التغيرات في الموجودات والأصول					
التشغيلية					
(٥٧,٧٣١)	-	(٥٧,٧٣١)	(١١,٨٧٤)	-	(١١,٨٧٤)
٢٣٧	-	٢٣٧	٢	-	٢
(٩٨٨)	-	(٩٨٨)	(٤,٥٥٤)	-	(٤,٥٥٤)
١,٠٦٤	-	١,٠٦٤	٤٥٥	-	٤٥٥
(٤,٢٩٦)	-	(٤,٢٩٦)	٧٩٧	-	٧٩٧
١١,٠١٧	-	١١,٠١٧	٥,٨٩٠	-	٥,٨٩٠
(٤,٠٥٠)	٣٣٥	(٤,٣٨٥)	(٢,٩٩٨)	(٩٩٢)	(٢,٠٠٦)
٨٨	-	٨٨	٧٥٩	-	٧٥٩
١٧,٣٥٣	٣١٣	١٧,٠٤٠	(٥,٧٣٥)	٤٨٤	(٦,٢١٩)
(٤,٧٤٦)	-	(٤,٧٤٦)	٤,٠٩١	-	٤,٠٩١
٤٠,٣١٩	-	٤٠,٣١٩	٢,٦٣٧	-	٢,٦٣٧
٩٢	-	٩٢	(٢١)	-	(٢١)
(٣,٣٤٤)	-	(٣,٣٤٤)	١٢,٢٩٥	-	١٢,٢٩٥
٧,٣٠٣	-	٧,٣٠٣	(٦,٩٠٠)	-	(٦,٩٠٠)
(٢٤)	-	(٢٤)	٢,٥١٠	-	٢,٥١٠
١٠٤	-	١٠٤	٢٦١	-	٢٦١
(١١,٠١٧)	(١١,٠١٧)	-	(٥,٨٩٠)	(٥,٨٩٠)	-
(٦,١٦٦)	(٨,٠٠٣)	١,٨٣٧	(٣١,٥٦٦)	(٢٩,٨٠١)	(١,٧٦٥)
(٥١٣)	-	(٥١٣)	-	-	-
(٦,٦٧٩)	(٨,٠٠٣)	١,٣٢٤	(٣١,٥٦٦)	(٢٩,٨٠١)	(١,٧٦٥)
مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة					
صافي النقد المستخدم في الأنشطة					
التشغيلية					

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

١٨- إيضاحات تكميلية (تتمة)
١٨،٤ قائمة التدفقات النقدية الأولية (تتمة)

ألف ريال سعودي					
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م (غير المراجعة)			لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م (غير المراجعة)		
عمليات التأمين	عمليات المساهمين	الأجمالي	عمليات التأمين	عمليات المساهمين	الأجمالي
-	(١,٣٧٤)	(١,٣٧٤)	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
(٥١٥)	-	(٥١٥)	(٩٦١)	-	(٩٦١)
(٥١٥)	-	(٥١٥)	(٩٦١)	-	(٩٦١)
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
(٢,٢٨٠)	(٢٣,٦٦٧)	(٢٥,٩٤٧)	(٣٢,٠٨١)	(٩٨,٣١٦)	(١٣٠,٤٠٠)
٣٥,٦٦٧	٢٣,٢٨٥	٥٨,٩٥٢	١٣٣,٩٨٣	٩٨,٣١٦	٢٣٢,٢٩٩
٣٣,٣٨٧	١٣,٩٠٨	٤٧,٢٩٥	١٠١,٩٠٢	٦٨,٥١٥	١٧٠,٤١٧
-	(٢,١٦٣)	(٢,١٦٣)	-	(٢٣)	(٢٣)

١٩- أحداث لاحقة لتاريخ التقرير

في تاريخ لاحق للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م ، قامت الشركة بتوقيع اتفاقية اندماج ملزمة مع شركة عناية للتأمين التعاوني في ٢٩ أبريل ٢٠٢١م لاتخاذ الخطوات اللازمة لتنفيذ عملية الاندماج بين الشركتين بموجب قانون الشركات الصادر بواسطة وزارة التجارة، وبموجب لائحة الاندماج والاستحواذ وقواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة الصادرة عن هيئة السوق المالية وقواعد الإدراج الصادرة عن السوق المالية السعودية (تداول) واللائحة التنفيذية الصادرة عن البنك المركزي السعودي (ساما).

٢٠- اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد القوائم المالية المرحلية الموجزة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٧ شوال ١٤٤٢هـ (الموافق ١٩ مايو ٢٠٢١م).