

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة غير المراجعة

وتقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين

للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة شير المراجعة وتقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

صفحة	جدول المحتويات
١	تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين
٣-٢	قائمة المركز المالي الأولية
٤	قائمة الدخل الشامل الأولية - عمليات التأمين
٥	قائمة الدخل الشامل الأولية - عمليات المساهمين
٦	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية
٧	قائمة التدفقات النقدية الأولية - عمليات التأمين
٨	قائمة التدفقات النقدية الأولية - عمليات المساهمين
١٩-٩	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين

السادة المساهمين
شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة العالمية للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") كما في ٣١ مارس ٢٠١٤ والقوائم الأولية للدخل الشامل لعمليات التأمين والمساهمين وقائمة التغييرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لعمليات التأمين والتدفقات النقدية للمساهمين لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المتعلقة جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي مسؤولية إدارة الشركة وتم إعدادها من قبلهم وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - الخاص بالتقارير المالية الأولية والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والتفسيرات التي طلبناها. لقد قمنا بفحصنا وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. يتكون الفحص المحدود للمعلومات الأولية بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية والاستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية. يعد هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها، والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي حول القوائم المالية ككل. وعليه فإننا لا نبدى مثل هذا الرأي.

نتيجة الفحص

بناءً على الفحص الذي قمنا به، لم يتبين لنا وجود أية تعديلات جوهرية يتعين إدخالها على القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لكي تتفق مع معيار المحاسبة الدولي (٣٤) - الخاص بالتقارير المالية الأولية.

لفت الانتباه

نلفت الانتباه إلى أن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة قد أعدت وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - الخاص بالتقارير المالية الأولية وليست وفقاً لمعيار التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

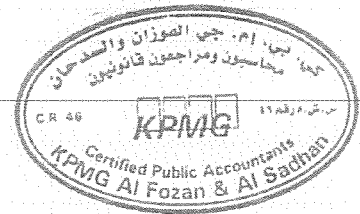
البسام
محاسبون قانونيون وإستشاريون
ص.ب ٢٩٦٥٨
الرياض ١١٥٥٧
المملكة العربية السعودية

إبراهيم أحمد البسام
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٣٣٧

كي بي ام جي الفوزان والسدحان
ص.ب ٩٢٨٧٦
الرياض ١١٦٦٣
المملكة العربية السعودية

عبدالله حمد الفوزان
محاسب قانوني
(ترخيص رقم ٣٤٨)

١٥ جمادى الثاني ١٤٣٥ هـ
١٥ أبريل ٢٠١٤



شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية

كما في ٣١ مارس ٢٠١٤

٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٤	إيضاحات	
(مراجعة)	(غير مراجعة)		(بالريالات السعودية)
			موجودات عمليات التأمين
٤٠,٤٦٢,٢٧٤	٤٤,٤٧٧,٥١٤	٥	نقد وما في حكمه
٨٣,٩١٤,٤٥٠	٨٣,٩١٤,٤٥٠		ودائع لأجل
١,٩٢٣,٠٧٩	١,٩٢٣,٠٧٩	٦ (أ)	إستثمارات
٧٧,١٧٣,١٨٠	٨٥,٢٥٧,٥١٢	٨	أقساط وأرصدة تأمين مدينة
١,٢٥٦,٩٣٨	١,٤٤٠,٨٧١		مستحق من جهات ذات علاقة
٤٩,٣٢٠,٦٤٤	٦٥,٩٣٠,٨٩٢		مستحق من عمليات المساهمين
٦٩,١٢١,٨٠٠	٦٥,٨٢١,٢٨٨		حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٥٩٢,٣٦٦,٩٣٠	٥١٤,١٧٧,٥٣٨		حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٦,٠٢٧,٨٠٨	٧,٧٣٨,٣٨٩		تكاليف إكتتاب وثائق تأمين مؤجلة
٥,٠٠٣,٦٩٤	٦,٦٩٤,٠٠٢		مصاريف منفوعة مقدما وموجودات أخرى
٨٥٥,٤٥٦	٨٣١,٠٧٩		ممتلكات ومعدات - صافي
٩٣١,٤٢٦,٢٥٢	٨٣٨,٢٠٦,٦١٤		مجموع موجودات عمليات التأمين
			موجودات المساهمين
٩,٩٥٨,٨٩٢	٩,٩٤٧,٦٦١	٥	نقد وما في حكمه
١١٥,٦٢٧,٢٠٢	١١٥,٦٢٧,٢٠٢		ودائع لأجل
٢٧,٤٠٤,٦٢٥	٢٧,٥٣٩,٢٥٠	٦ (ب)	إستثمارات
٤٢٤,٨٣٥	٧٣٥,٣٥٨		موجودات أخرى
٢,٠٠٠,٤٠٠	٢,٠٠٠,٤٠٠		وديعة نظامية
١٧٣,٤١٥,٥٥٤	١٧٣,٨٤٩,٤٧١		مجموع موجودات المساهمين
١,٠٤٤,٨٤١,٨٠٧	١,٠١٢,٠٥٦,٠٨٥		مجموع الموجودات

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية (تتمة)

كما في ٣١ مارس ٢٠١٤

٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٤	
(بالريالات السعودية)		
(مراجعة)	(غير مراجعة)	
		مطلوبات عمليات التأمين
٦٦٣,٥٠٣,٣١٥	٥٨٨,٦٤٣,٩١١	إجمالي مطالبات تحت التسوية
١٣٨,١٧٤٧,٩٨٣	١٣٨,١٣٠,٢٤٧	إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
٣,٧٦٩,٢٨١	٤,١٢١,٤٠٧	ذمم دائنة
٧٥,٩١٢,٥٠٩	٥٦,٠٥١,٩٠٨	أرصدة إعادة تأمين دائنة
٣,١٥٣,٩٦٥	٣,٢٧٩,٣٣٤	المستحق الي جهات ذات علاقة
٢٧,٧٧٥,٦٢٤	٢٧,٧٤٤,٠٢٢	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٤٨٨,٠٠١	٤٨٨,٠٠١	توزيعات فائض مستحقة
٨,٨٨,٠٢٠	١١,٠٣٥,٨٠٠	إيرادات عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
٩,١٩٥,٣٧٥	٨,٥٤٠,٧٦٠	مكافأة نهاية الخدمة
٩٣١,٤٢٦,٢٥٣	٨٣٨,٢٠٦,٦١٤	مجموع مطلوبات عمليات التأمين
		مطلوبات وحقوق المساهمين
		مطلوبات المساهمين
٤٩,٣٢٠,٦٤٤	٦٥,٩٣٠,٨٩٢	المستحق لعمليات التأمين
١,٠٥٨,٣٥٤	١,٠٥٨,٣٥٤	المستحق لجهة ذات علاقة
٩,٩٢٩,٦٥٢	١٠,٥١٣,١٣٩	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٦٠,٣٠٨,٦٥٠	٧٧,٥٠٢,٣٨٥	مجموع مطلوبات المساهمين
		حقوق المساهمين
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
٢٠٨,٦٨٩	٤٢٧,٧٠٦	ربح غير محقق من إستثمارات متاحة للبيع
(٨٧,١٠١,٧٨٥)	(١,٤٠٠,٨٠,٦٢٠)	خسائر متراكمة
١١٣,١٠٦,٩٠٤	٩٦,٣٤٧,٠٨٩	مجموع حقوق المساهمين
١٧٣,٤١٥,٥٥٤	١٧٣,٨٤٩,٤٧١	مجموع مطلوبات وحقوق المساهمين
١,١٠٤,٨٤١,٨٠٧	١,٠١٢,٠٥٦,٠٨٥	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

(Handwritten Signature)

Red. A. Ham

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الشامل الأولية - عمليات التأمين (غير مراجعة)

الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣١ مارس ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٤	
(بالريالات السعودية)		إيضاحات
٨١,٢٢٢,٠٣٥	٧٨,٧٦٣,١٦٤	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(٣٧,٨٢,٠٩٣)	(٣٣,٦٦٩,٤٨٠)	يقصم : أقساط إعادة التأمين المسندة
(٣,٠٢٧,٠٥٠)	(٣,٤١٧,٦١٨)	زيادة خسارة أقساط تأمين
٤٠,٣٧٤,٠٥٠	٤١,٦٧٦,٠٦٦	صافي أقساط التأمين المكتتبة
(٥,٣٨٨,٠٠٠)	(٢,٨٥٥,٠٠٠)	التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة، صافي
٣٤,٩٨٦,٠٥٠	٣٨,٨٢١,٠٦٦	صافي أقساط التأمين المكتتبة
(٣٧,٤٣٨,٢٨٣)	(٦٢,٦٥٣,٤٠٤)	إجمالي المطالبات المدفوعة
٨,٩٤٧,٣٦٠	٧٦,٤٦٣,٩٩٠	حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
٦,٢٠٤,٩٢٥	(٧,٣٢٩,٩٨٨)	التغير في المطالبات تحت التسمية ، صافي
(٢٢,٢٨٥,٩٩٨)	(٤٣,٥١٩,٤٠٢)	صافي المطالبات المتكبدة
(٣,٤٥٢,٢٧٢)	(٤,٠٥٨,٥٦٦)	تكاليف إكتتاب وثائق التأمين
٦,١١٠,٦٤٠	٦,١٩٩,٥٩٥	إيراد صولات إعادة تأمين
(١٤٤,٩٨٣)	(٣٥٦,٨٦٨)	مصاريف إكتتاب أخرى
١٥,٢١٣,٤٣٧	(٢,٩١٧,١٧٥)	صافي (عجز) / فائض الإكتتاب
(١٢,٧٢٣,٧٥٤)	(١٣,٨٦٨,٧٨٧)	مصاريف إدارية وعمومية
١٣,٤٧٦	١٩٢,٩١٣	إيراد استثمار
(٢٣٠)	١٣,١٠١	إيرادات / (مصاريف) أخرى
٢,٦١٩,٩٣٩	(١٦,٦١٠,٢٤٨)	(عجز) فائض عمليات التأمين
(٢,٣٥٧,٩٣٦)	١٦,٦١٠,٢٤٨	حصة المساهمين من عجز (فائض) عمليات التأمين
٢٦١,٩٩٣	-	صافي الفائض في نهاية الفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

[Handwritten Signature]

[Handwritten Signature]

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الشامل الأولية - عمليات المساهمين (غير مراجعة)

إيضاحات	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
	٣١ مارس ٢٠١٤	٣١ مارس ٢٠١٣
	(بالريالات السعودية)	
الإيرادات		
٢ حصة المساهمين من (عجز) فائض عمليات التأمين	(١٩,٩١٠,٢٤٨)	٢,٣٥٧,٩٣٦
إيراد إستثمارات	٤٢٨,٩٤٣	٤٤٣,٩٣٦
مصاريف إدارية وصومية	(١٦,١٨١,٣٠٥)	(٢,٨٠١,٨٧٢)
صافي (الخسارة) / الربح للفترة	(٣٢٥,٠٢٨)	(٣٩٣,٢٥٨)
إيرادات شاملة أخرى	(١٦,٥٠٦,٣٣٣)	٢٤٠,٨٠٦٦٤
التغير في القيمة العادلة لإستثمارات متاحة للبيع		١٥,٨٣٢
مجموع (الخسارة) / الربح الشامل للفترة	(١٦,٢٨٧,٣١٦)	٢,٤٢٤,٤٤٦
١٠ (خسارة) / ربحية السهم الأساسي والمخفض للفترة	(٠,٨٣)	٠,١٢

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.





شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية (غير مراجعة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤

المجموع	ربح غير محقق من إستثمارات		رأس المال	
	خسائر متراكمة	متاحة للبيع		
	(بالريالات السعودية)			
١٣٧,٤١٦,٦٨٦	(٦٢,٩٩٤,٦٥٠)	٤١٠,٩٣٦	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٣
٢,٤٠٨,٦١٤	٢,٤٠٨,٦١٤	-	-	صافي الربح للفترة
				إيرادات شاملة أخرى:
١٥,٨٣٢	-	١٥,٨٣٢	-	صافي التغير في القيمة العادلة لاستثمارات متاحة للبيع
٢,٤٢٤,٤٤٦	٢,٤٠٨,٦١٤	١٥,٨٣٢	-	إجمالي إيرادات / (خسائر) الشاملة
(٦٥٧,١٢١)	(٦٥٧,١٢١)	-	-	زكاة وضريبة الدخل
١٣٩,١٨٤,٠١١	(٦١,٢٤٢,٧٥٧)	٤٢٦,٧٦٨	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٣
١١٣,١٠٦,٩٠٤	(٨٧,١٠١,٧٨٥)	٢٠٨,٦٨٩	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٤
(١٦,٥٠٦,٣٣٣)	(١٦,٥٠٦,٣٣٣)	-	-	صافي خسارة الفترة
				مصروفات شاملة أخرى:
٢١٩,٠١٧	-	٢١٩,٠١٧	-	التغير في القيمة العادلة لاستثمارات متاحة للبيع
(١٦,٢٨٧,٣١٦)	(١٦,٥٠٦,٣٣٣)	٢١٩,٠١٧	-	إجمالي إيرادات / (خسائر) الشاملة
(٤٧٢,٥٠٢)	(٤٧٢,٥٠٢)	-	-	زكاة وضريبة الدخل
٩٦,٣٤٧,٠٨٦	(١٠,٤٠٨,٠٦٠)	٤٢٧,٧٠٦	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٤

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.





شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الأولية - عمليات التأمين (غير مراجعة)

الفترة الثلاثة أشهر المنتهية		إيضاح
٣١ مارس ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٤	
(بالريالات السعودية)		
٢٩١,٤٩٣	-	الأنشطة التشغيلية
٢٠٧,٢٥٢	١٣٥,٢٧٨	فائض عمليات التأمين بعد حصة المساهمين
١٢,٨٨٢	٣٣٨,٧٥٠	التعديلات لتسوية فائض عمليات التأمين مع صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية :
-	(٢٧٩,٠١٣)	إستيكلات
٤٨٢,١٢٧	١٩٤,٩٦٥	مكافأة نهاية الخدمة
		مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
		التدفقات النقدية قبل التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:		
(١٥٠,٧٠٠,٥٩٩)	(٧,٨٠٥,٢٩٩)	أقساط وأرصدة تأمين مدينة
(٧٠٦,٨١٦)	(١٨٣,٩٣٣)	مستحق من جيات ذات علاقة
٢,٣٥٧,٩٣٦	(١٦,٦١٠,٢٤٨)	مستحق من عمليات المساهمين
(٥٩١,٥٠١)	٨٢,١٨٩,٣٩٢	حصة عميدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
(٩٥٠,٣٤٨)	(١,٦٦٩,٠٣٨)	مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات أخرى
(١١,١٧٥,٠٨٣)	٣,٣٠٠,٥١٢	حصة عميدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
(٣,٤٠٦,٥٩٧)	(١,٧١٠,٥٨١)	تكاليف إكتتاب موجبة
(٥,٦١٣,٤٢٤)	(٧٤,٨٥٩,٤٠٤)	إجمالي مطالبات تحت التسوية
٤٩٣,٣١٨	٣٥١,١٢٩	ذمم دائنة
٣,٣٧٩,٣٩٤	(١٩,٨٦٠,٦٠١)	أرصدة عميدي التأمين الدائنة
٣,٠٩٤,٧٦٦	-	مستحق لعمليات المساهمين - الحساب الجاري
-	١٢٥,٣٦٩	مستحق لجيات ذات علاقة
(٤٩٩,٨٨٠)	(٣١,٦٠٢)	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٢,٦٠٥,٩٥٠	٢,١٥٥,٦٠٠	إيراد صولات عميدي التأمين غير مكتسبة
١٦,٥٦٣,٠٨٣	(٤٤٥,٥١٢)	إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
(٩٠,٣٧,٦٧٤)	(٣٤,٨٨٠,٤٩٤)	النقد المستقدم في العمليات
(٢١٢,١٢١)	(٩٩٣,٣٦٥)	مكافأة نهاية الخدمة مدفوعة
(٩,٢٤٩,٧٩٥)	(٣٥,٨٧٢,٨٥٩)	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
(٢٨,٥٧٠)	(١١٠,٩٠١)	شراء منقولات ومعدات
(٢٨,٥٧٠)	(١١٠,٩٠١)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
(٩,٢٧٨,٣٦٥)	(٣٥,٩٨٤,٧٦٠)	صافي النقص في النقد وما في حكمه
٥٧,٧٨٣,٣٤٣	٤٠,٤٦٢,٢٧٤	نقد وما في حكمه في بداية الفترة
٤٨,٥٠٤,٩٧٨	٤,٤٧٧,٥١٤	نقد وما في حكمه في نهاية الفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.





شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الأولية - عمليات المساهمين (غير مراجعة)

الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاح
٣١ مارس ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٤	
(بالريالات السعودية)		
العمليات التشغيلية		
٢,٤٠٨,٦٦٤	(١٦,٥٠٦,٢٣٣)	صافي (الخسارة) الربح للفترة
التدفقات النقدية قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية		
التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:		
(٢٣١,٤٣٦)	(٣١,٥٢٣)	موجودات أخرى
(٣,٠٩٤,٧٦٦)	--	مستحق من عمليات التأمين - الحساب الجاري
(٢,٤٥٧,٩٣٦)	١٦,٦١٠,٢٤٨	المستحق لعمليات التأمين
٤٢,٠٠٢٥	٦١,٠٩٨٥	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
(٢,٨٥٥,٤٩٩)	(٩٥,٦٢٣)	صافي النقد المستخدم في عمليات التشغيلية
العمليات الإستثمارية		
(٢١,٨٧٦)	--	ودائع لأجل
--	٨٤,٣٩٢	إستثمارات
(٢١,٨٧٦)	٨٤,٣٩٢	صافي النقد من (المستخدم في) العمليات الإستثمارية
(٢,٨٧٧,٣٧٥)	(١١,٢٣١)	صافي النقص في النقد وما في حكمه
٣,٠٨٧٨,٨٢٦	٩,٩٥٨,٨٩٢	نقد وما في حكمه في بداية الفترة
٢٨,٠٠١,٤٥١	٩,٩٤٧,٦٦١	نقد وما في حكمه في نهاية الفترة
معاملات غير نقدية :		
١٥,٨٣٢	٢١٩,٠١٧	صافي التغير في القيمة العادلة لإستثمارات متاحة للبيع

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.



Red Al-Dam

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)

٣١ مارس ٢٠١٤

١ - التنظيم والعمليات

شركة العالمية للتأمين التعاوني ("الشركة") هي شركة مساهمة سعودية سجلت في السجل التجاري بتاريخ ٢٩ ذو القعدة ١٤٣٠هـ (الموافق ١٧ نوفمبر ٢٠٠٩) تحت رقم ٤٠٣٠١٩٤٩٧٨. يقع المركز الرئيسي للشركة المسجل في مدينة الرياض بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٢٨٧٨٣١ و فرع جدة بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣٠١٩٤٩٧٨ والخبر بموجب السجل التجاري رقم ٢٠٥١٠٤٢٩٣٩.

يمثل النشاط الرئيسي للشركة في مزاولة أعمال التأمين التعاوني وإعادة التأمين بكافة أنواعه بموجب نظام مراقبة شركات التأمين التعاوني ولائحته التنفيذية والأنظمة والفواعد السارية في المملكة العربية السعودية. في ٢٦ ذو القعدة ١٤٣٠هـ (١٣ ديسمبر ٢٠٠٩) استلمت الشركة الترخيص من مؤسسة النقد العربي السعودي ("ساما") لمزاولة أعمال التأمين في المملكة العربية السعودية.

عنوان الشركة المسجل هو طريق الأمير محمد بن عبدالعزيز، بناية هوم سنتر، ص.ب. ٦٣٩٣ الرياض ١١٤٤، المملكة العربية السعودية.

٢ - أسس الأعداد

أسس القياس

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لأساس التكلفة التاريخية فيما عدا ما يتم قياسه بالقيمة العادلة لاستثمارات محتفظ بها بالقيمة العادلة بقائمة الدخل و "استثمارات متاحة للبيع".

قائمة الإلتزام

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ (الفترة) وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - الخاص بالتقارير المالية الأولية. لا تتضمن القوائم المالية الأولية الموجزة جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة لإعداد القوائم المالية السنوية، لذا يجب أن تقرأ جنباً إلى جنب مع القوائم المالية السنوية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.

يتوجب على الشركة توزيع ١٠% من صافي فائض عمليات التأمين على حملة وثائق التأمين وتوزيع ٩٠% المتبقية لساهمي الشركة وفقاً لنظام التأمين ولائحته التنفيذية الصادرة عن مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما). يتم تحويل العجز الناتج عن عمليات التأمين إلى عمليات المساهمين بالكامل.

ترى إدارة الشركة، إن القوائم المالية الأولية الموجزة تعكس كل التعديلات، بما في ذلك التعديلات العادية المتكررة، الضرورية لعرض نتائج العمليات للفترة الأولية بعدل. تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة للفترة السابقة لتتلائم مع عرضها للفترة الحالية.

٣- المعايير الجديدة، والتعديلات على المعايير والتفسيرات

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 ٢٠١٣.

لقد إختارت إدارة الشركة التطبيق المبكر للمعايير الجديدة والمعدلة المالية، والتي ستكون سارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في وبعد ٢٠١٤:

معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٢) - مقاصة الموجودات والمطلوبات المالية - التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٢)

توضح التعديلات ان الحقوق المترتبة على المقاصة يجب الا تكون ملزمة نظامياً خلال دورة الأعمال العادية ولكن يجب ان تكون ملزمة في حالة التعثر عن السداد او افلاس كافة اطراف العقد، متضمنة في ذلك المنشأة نفسها التي تقوم باعداد القوائم المالية. كما توضح التعديلات ان الحقوق المترتبة على المقاصة يجب الا تتوقف على حدث مستقبلي. تتطلب اسس المقاصة المنصوص عليها في معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٢) من المنشأة ان تتوى السداد على اساس الصافي او بيع الموجودات وسداد المطلوبات في آن واحد. توضح التعديلات بان فقط اجمالي البات السداد التي لها خصائص تؤدي الى حذف او خلق مخاطر ائتمان وسبولة غير هامة والتي تؤدي الى تسديد الذمم المدينة والدائنة من خلال عملية او دورة سداد واحدة ستعايد صافي السداد وبالتالي فأنها تبقى بمعايير صافي السداد. تسري هذه التعديلات على الفترات السنوية التي تبدأ في او بعد ١ يناير ٢٠١٤.

معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٦) افصاحات المبلغ القابل للاسترداد للموجودات غير المالية - التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٦)

يطبق التعديل بأثر رجعي من ١ يناير ٢٠١٤ يتناول إفصاح المعلومات حول المبلغ القابل للاسترداد من الأصول المتعثرة بموجب التعديلات، المبلغ القابل للاسترداد من كل وحدة إنتاج النقد التي الشبهة أو الأصول غير الملموسة غير محددة الأجل تم تخصيصها ليتم الإفصاح عنها فقط عندما يكون قد اعترف بخسارة إنخفاض القيمة أو عكسها.

Red. A. Alwan

٤- المعايير الجديدة، والتعديلات على المعايير والتفسيرات - (تتمة)

المعايير الصادرة وغير سارية المفعول

إضافة على المعايير أعلاه، توضح أدناه بيانا بالمعايير والتفسيرات الصادرة والتي لم يسري مفعولها بعد حتى تاريخ إصدار القوائم المالية للشركة. تعتزم الشركة إتباع هذه المعايير (في حالة إنطباقها على الشركة) عند سريان مفعولها. قررت الشركة عدم التطبيق المبكر للتعديلات على المعايير الدولية الخاصة بالتقارير المالية التي تم نشرها ويتعين على الشركة الالتزام بها في تواريخ مستقبلية.

المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (٩) - الأدوات المالية

يعكس المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (٩) الصادر، المرحلة الأولى من عمل مجلس معايير المحاسبة الدولية بشأن استبدال معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩)، وينطبق على تصنيف وقياس الموجودات والمطلوبات المالية المحددة في معيار المحاسبة الدولية رقم (٣٩). وقد سري مفعول المعيار، في الأصل، على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٣، لكن التعديلات على المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (٩) وتاريخ السريان الإلزامي المتعلق بالمعيار المذكور، والأفصاحات الانتقالية الصادرة خلال شهر ديسمبر ٢٠١١ إنتقلت إلى تاريخ السريان الإلزامي في ١ يناير ٢٠١٥.

في تاريخ ١٩ نوفمبر ٢٠١٣، أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية معيار التقارير المالية الدولية ٩ الأدوات المالية (حسابات تغطية المخاطر وتعديلات على معيار التقارير المالية الدولية ٩) تعديل معيار التقارير المالية الدولية ٩ لتتضمن بعض الحسابات العامة الوقائية. في اجتماعه في فبراير عام ٢٠١٤، قرر مجلس معايير المحاسبة الدولية معيار التفسيرات المالية الدولية ٩ مبدئياً أن تكون سارية المفعول إلزامياً لسنوات التي تنتهي في أو بعد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨.

٤- الأحكام المحاسبية الهامة ومصادر التقدير الرئيسية المتعلقة بحالات عدم التأكد

يتطلب إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة عمل اجتهادات وتقديرات وافتراسات من قبل الإدارة والتي تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية وعلى مبالغ الموجودات والمطلوبات والأيرادات والمصاريف المسجلة. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

إن أحكام الإدارة الهامة في تطبيق السياسات المحاسبية للشركة ومصادر التقدير الرئيسية المتعلقة بحالات عدم التأكد لإعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي نفسها المطبقة في القوائم المالية المعد إصدارها كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.

Redi A. Han

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

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

٣١ مارس ٢٠١٤

٥- نقد وما في حكمه

٣١ ديسمبر ٢٠١٣		٣١ مارس ٢٠١٤		
عمليات المساهمين	عمليات التأمين	عمليات المساهمين	عمليات التأمين	
(بالريالات السعودية)	(بالريالات السعودية)	(بالريالات السعودية)	(بالريالات السعودية)	
(مراجعة)	(مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	
-	٢٥,٢٩٣	-	٤٠,٢٢٤	نقد بالصندوق
٩,٩٥٨,٨٩٢	٤٠,٤٣٦,٩٨١	٩,٩٤٧,٦٦١	٤,٤٣٧,٢٩٠	نقد لدى البنوك - حسابات جارية
٩,٩٥٨,٨٩٢	٤٠,٤٦٢,٢٧٤	٩,٩٤٧,٦٦١	٤,٤٧٧,٥١٤	

٦- إستثمارات

(أ) عمليات التأمين - إستثمارات

يمثل هذا الاستثمار حصة الشركة في رأس مال شركة نجم للخدمات التأمينية. تم اثبات هذا الإستثمار بالتكلفة حيث ترى إدارة الشركة أن القيمة السوقية العادلة لهذا الإستثمار لا تختلف جوهرياً مع قيمتها الدفترية.

(ب) عمليات المساهمين - إستثمارات متاحة للبيع

٣١ ديسمبر ٢٠١٣		٣١ مارس ٢٠١٤		
القيمة السوقية	التكلفة المطفأة	القيمة السوقية	التكلفة المطفأة	
(بالريالات السعودية)	(بالريالات السعودية)	(بالريالات السعودية)	(بالريالات السعودية)	
				سندات
				شركة تطوير السياحة للإستثمار (مملوكة بنسبة ١٠٠٪ لحكومة ابو ظبي)
٣,٨٤٥,٢٥٠	٣,٨٢٠,٥٠٩	٣,٧٨٧,٥٠٠	٣,٧٨٥,٢٥٤	
				شركة ابو ظبي الوطنية للطاقة (مملوكة بنسبة ٥١٪ لحكومة ابو ظبي)
٤,٤٣٤,٣٧٥	٤,٤٥٣,٩٤٣	٤,٤٨٦,١٢٥	٤,٤١٧,٤٧١	
				صوك
١٩,١٢٥,٠٠٠	١٨,٩٢١,٤٨٤	١٩,٢٦٥,٩٢٥	١٨,٩٠٨,٨١٩	الشركة السعودية للكهرباء
٢٧,٤٠٤,٦٢٥	٢٧,١٩٥,٩٣٦	٢٧,٥٣٩,٢٥٠	٢٧,١١١,٥٤٤	

يتراوح ايراد العمولة الخاص التعلبي بين ٢,١٪ إلى ٢,٨٪ بالنسبة للسندات و ٢,٤٪ بالنسبة للصكوك .





شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (شير مراجعة) - (تتمة)

٣١ مارس ٢٠١٤

٧- القيمة العادلة للأدوات المالية

القيمة العادلة هي القيمة التي سوف يتم استلامها من بيع أصل أو دفعها لتحويل التزام في معاملة نظامية بين المشاركين في السوق الأساسي (أو السوق الأكثر فائدة) في تاريخ القياس في ظل ظروف السوق الحالية بغض النظر عن ما إذا كانت هذه القيمة قابلة للملاحظة مباشرة أو مقدر باستخدام طريقة تقييم أخرى. إن القيمة العادلة للأدوات المالية المعترف بها لا تختلف جوهرياً عن قيمتها الدفترية بهذه القوائم المالية الأولية الموجزة. تستند القيمة العادلة المقدر للأدوات المالية إلى أسعار سوق المال المتداولة ، عند توفرها. تم الإفصاح عن القيمة العادلة لهذه الاستثمارات أدناه.

مستويات ومحددات القيمة العادلة

تستخدم الشركة المستويات التالية عند تحديد القيمة العادلة للأدوات المالية والإفصاح عنها :

- المستوى ١: الأسعار المتداولة في الأسواق المالية النشطة لنفس الأداة (بدون تعديل أو إعادة تسعير).
- المستوى ٢: الأسعار المتداولة في الأسواق المالية النشطة لموجودات ومطلوبات مماثلة أو طرق تقييم أخرى يتم تحديد كافة مدخلاتها الهامة وفق بيانات قابلة للملاحظة.
- المستوى ٣: طرق تقييم لم يتم تحديد أي من مدخلاتها الهامة وفق بيانات قابلة للملاحظة.

المستوى الأول	المستوى الثاني	المستوى الثالث	المجموع
(بالريالات السعودية)			
كما في ٣١ مارس ٢٠١٤			
٣,٧٨٧,٥٠٠	-	-	٣,٧٨٧,٥٠٠
شركة تطوير السياحة للاستثمار (مملوكة بنسبة ١٠٠٪ لحكومة ابو ظبي)			
٤,٤٨٦,١٢٥	-	-	٤,٤٨٦,١٢٥
شركة ابو ظبي الوطنية للطاقة (مملوكة بنسبة ٥١٪ لحكومة ابو ظبي)			
١٩,٢٦٥,٦٢٥	-	-	١٩,٢٦٥,٦٢٥
الشركة السعودية للكهرباء (صكوك)			
٢٧,٥٣٩,٢٥٠	-	-	٢٧,٥٣٩,٢٥٠

المستوى الأول	المستوى الثاني	المستوى الثالث	المجموع
(بالريالات السعودية)			
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣			
٣,٨٤٥,٢٥٠	-	-	٣,٨٤٥,٢٥٠
شركة تطوير السياحة للاستثمار (مملوكة بنسبة ١٠٠٪ لحكومة ابو ظبي)			
٤,٤٣٤,٣٧٥	-	-	٤,٤٣٤,٣٧٥
شركة ابو ظبي الوطنية للطاقة (مملوكة بنسبة ٥١٪ لحكومة ابو ظبي)			
١٩,١٢٥,٠٠٠	-	-	١٩,١٢٥,٠٠٠
الشركة السعودية للكهرباء (صكوك)			
٢٧,٤٠٤,٦٢٥	-	-	٢٧,٤٠٤,٦٢٥

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

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

٣١ مارس ٢٠١٤

٧- القيمة العادلة للأدوات المالية (تتمة)

بالنسبة للأدوات المالية التي يتم الاعتراف بالقيمة العادلة على أساس متكرر، تحدد الشركة ما إذا كان قد حدثت تحويلات بين المستويات في التسلسل الهرمي من خلال إعادة تقييم التصنيفات (استناداً إلى أدنى مستوى من المدخلات الهامة لقياس القيمة العادلة ككل) في نهاية كل فترة مالية.

خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤، لم تكن هناك تحويلات بين المستوى ١ والمستوى ٢ من قياسات القيمة العادلة، وكذلك لم يحدث تحويلات إلى أو من المستوى ٣ من قياسات القيمة العادلة.

بلغ صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات متاحة للبيع مبلغ ٢١٩,٠١٧ ريال سعودي (٢٠٢,٢٤٧ ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣) وتم إدراجه في قائمة النطل الشامل الأولية - عمليات المساهمين .

٨- أقساط وأرصدة تأمين مدينة- صافي

٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٤	
		(بالريالات السعودية)
		(مراجعة)
٤٨,٩٦٧,٩٩٦	٥٣,٠٨٦,٩٦١	أقساط تأمين مدينة
٢٠,٥٠١,٤٤٥	١٦,٧٤٠,٩١١	مستحق من شركات التأمين وإعادة التأمين
٢٠,٢٢٨,٩١٩	٢٧,٦٧٥,٧٥٧	مستحق من جهات ذات علاقة
٨٩,٦٩٨,٣٦٠	٩٧,٥٠٣,٦٢٩	
(١٢,٥٢٥,١٨٠)	(١٢,٢٤٦,١١٧)	ناقصاً : مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
٧٧,١٧٣,١٨٠	٨٥,٢٥٧,٥١٢	

يتضمن مخصص الديون المشكوك في تحصيلها مبلغ ٣,٣ مليون ريال سعودي (٢,٦ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣) مقابل المستحق من جهات ذات علاقة.

٩- وديعة نظامية

الوديعة النظامية البالغ قدرها ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي (٢٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣) تمثل ١٠٪ من رأس المال المدفوع والمحتفظ بها وفقاً للائحة التنفيذية لنظام مراقبة شركات التأمين التعاوني في المملكة العربية السعودية. لا يمكن سحب هذه الوديعة النظامية بدون موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما).

١٠- ربحية (خسارة) السهم الأساسي والمخفض للفترة

يتم احتساب ربحية (خسارة) السهم الأساسي والمخفض للفترة بتقسيم صافي الربح (الخسارة) للفترة على ٢٠ مليون ويمثل عدد الأسهم العادية القائمة في نهاية الفترة.

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - (تتممة)

٣١ مارس ٢٠١٤

١١ - المعاملات والأرصدة مع الجهات ذات العلاقة

تمثل الأطراف ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين وكبار موظفي الإدارة العليا للشركة. تتعامل الشركة مع الأطراف ذات العلاقة في سياق العمل المعتاد، ويتم المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة وفقاً للشروط المتفق عليها والتي تمت الموافقة عليها من قبل الإدارة، وفيما يلي تفاصيل المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة لعمليات التأمين وعمليات المساهمين خلال الفترة والأرصدة في نهاية الفترة / السنة:

الجهة ذات العلاقة	طبيعة المعاملة	مبلغ المعاملات لثلاثة أشهر المنتهية في			
		٣١ مارس ٢٠١٤	٣١ مارس ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٤	٣١ ديسمبر ٢٠١٣
		(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(مراجعة)
		(بالريالات السعودية)	(بالريالات السعودية)	(بالريالات السعودية)	(بالريالات السعودية)
مساهمين / شركات تحت إدارة مشتركة	إجمالي الأقساط المكتتبة	٢٤,٨٦٩,٢٥٥	٢٦,٢٥٤,٨٤٨	-	-
	إجمالي للمطالبات المدفوعة	٢٧,٩٢٥,٩٩٢	١٥,٧٧٦,١٣٩	-	-
	القسط معيدي التأمين المستدة	١٣,٢٢٠,٩٥٩	١٦,١٢٨,٩٩٣	-	-
	حصة معيدي التأمين من المطالبات لمستفوعة	٣,٥٧٠,٠٢٥	٤,٧٨٣,٨٧٥	-	-
	إيراد عمولات إعادة التأمين	٣,٦٨٣,٦٥٧	٤,٥٢٧,٢٠٥	-	-
	أتعاب خدمات خارجية	١,٤٠٠,٠٠٠	١,٧٢٥,٠٠٠	(١٤٠,٠٠٠)	(١٢٠,٠٠٠)
	أتعاب العلامة التجارية	٧,٥٢٥	٧,٥٢٥	(١٢٠,٤٤٠)	(١١٢,٨٧٥)
	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية	-	-	١٠٧,٨٣١,٨٣٠	١٦١,٨٩٦,٦١٣
	إجمالي مطالبات تحت التسوية	-	-	٢٥,٤٠٣,٤٤٧	٢٥,٩٥٨,٢٤٤
مجلس الإدارة	مكافآت وبدلات حضور اجتماعات	١١٦,٢٥٠	١١٦,٢٥٠	(٦١١,٧٥٠)	(٤٩٥,٥٠٠)

*رسوم الخدمات الخارجية ورسم العلامة التجارية تدرج في مصاريف مستحقة ومطلوبات اخرى التي تظهر في قائمة المركز المالي.





شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

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

٣١ مارس ٢٠١٤

١١ - المعاملات مع الجهات ذات العلاقة - (تتمة)

مكافآت كبار موظفي الإدارة

وفيما يلي مكافآت كبار موظفي الإدارة خلال الفترة:

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
٣١ مارس ٢٠١٣	٣١ مارس ٢٠١٤
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)
(بالريالات السعودية)	
١,٤٣٧,٢٦٩	١,٤١٢,٩١٧
٣٦,٤٢٥	٤٨,٢٢٧
	مزاييا قصيرة الأجل مكافأة نهاية الخدمة

١٢ - المعلومات القطاعية

تتبعاً مع طريقة إعداد التقارير الداخلية بالشركة، اعتمدت الإدارة القطاعات التشغيلية بالنسبة لنشاطات الشركة وموجوداتها ومطلوباتها كما هو مبين أدناه :

لا تشمل نتائج القطاعات المصاريف العمومية والإدارية، والإيرادات الأخرى.

لا تشمل موجودات القطاعات (فيما يتعلق بعمليات التأمين) الممتلكات والمعدات، والمطلوب من عمليات المساهمين، والنقد وما في حكمه، والمصاريف المدفوعة مقدماً والموجودات الأخرى، وصافي أقساط وأرصدة إعادة التأمين المدبنة. وبناءً عليه تم إدراجها ضمن الموجودات غير المصنفة و يتم تقديمها وإدارتها بواسطة متخذ القرار التشغيلي الرئيسي على أساس مركزي.

لا تشمل مطلوبات القطاعات (فيما يتعلق بعمليات التأمين) مكافأة نهاية الخدمة، وأرصدة معيدي التأمين الدائنة، والمصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى. وبناءً عليه تم إدراجها ضمن المطلوبات غير المصنفة ويتم تقديمها وإدارتها بواسطة متخذ القرار التشغيلي الرئيسي على أساس مركزي.

إن جميع موجودات الشركة وأنشطاتها الرئيسية، باستثناء بعض أرصدة معيدي التأمين، تقع في المملكة العربية السعودية.

إن عمليات المساهمين هو قطاع غير تشغيلي. يتم توزيع بعض المصروفات التشغيلية المباشرة، النفقات العامة الأخرى، العجز أو الفائض من عمليات التأمين لهذا القطاع على أساس مناسب.

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

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

٣١ مارس ٢٠١٤

١٢ - المعلومات القطاعية - (تتمة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤ (غير مراجعة)

الممتلكات	المركيبات	الهندسة	الصحي	البحري	أخرى	المجموع	
(بالريالات السعودية)							
							عمليات التأمين
							إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
							أقساط إعادة التأمين المسندة
							زيادة حيازة أقساط التأمين
							صافي أقساط التأمين المكتتبة
							التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة - الصافي
							صافي أقساط التأمين المكتتبة
							إجمالي المطالبات المنفوعة
							حصة محيي التأمين من إجمالي المطالبات المنفوعة
							التغير في المطالبات تحت التسوية - الصافي
							صافي المطالبات المتكيدة
							تكاليف إكتتاب وبنق التأمين
							إيراد عسولت إعادة تأمين
							مصاريف إكتتاب أخرى
							صافي فئخص / (عجز) الإكتتاب
							مصاريف إدارية وعمومية أخرى
							إيراد استثمار
							إيرادات أخرى، صافي
							عجز عمليات التأمين

[Handwritten Signature]

[Handwritten Signature]

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - (تمة)

٣١ مارس ٢٠١٤

١٢- المعلومات القطاعية - (تمة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مراجعة)

المجموع	أخرى	البحري	الصحي	الهندسة	المركبات	الممتلكات
(بالريالات السعودية)						
٨١,٢٢٢,٠٣٥	٦,٨٨٢,٩٠٠	٩,٤٤٩,٤٠٤	١,٨٠٩,٩٨٢	٧,٢٢٣,٩٢٨	٢٩,٠٤٧,٥٥٧	٢٣,٤٠٧,٧٦٤
(٣٧,٨٢٠,٩٣٥)	(٥,١٧٩,١٦١)	(٥,٣٢٩,٢٤٧)	(٢٢٤,٩٩٨)	(٦,٠١٩,٧٤٠)	-	(٢١,٠٧٧,٧٨٩)
(٣,٠٢٧,٠٠٠)	(٢٦٧,٧٦٧)	(٥,٢٣٨,٠٠٠)	(٨,٠٣٢,٤٠٠)	(٤,٤٠٠,٣٦٠)	(٤٤١,٠٠٠)	(٨٣١,٤٩٢)
٤٠,٣٧٤,٠٠٠	٤,٤٣٥,٩٧٢	٣,٨٢٨,٢٧٧	١,٥٠٤,٦٦٠	٨٠٠,١٥٢	٢٨,١٠٦,٥٠٦	١,٦٦٨,٤٨٣
(٥,٣٨٨,٠٠٠)	(١,٤٣٢,١٢١)	(٢,٤٤,٩١٦)	٥١٢,٩٩٤	(٣٧٨,٩٩٧)	(٣,٢٠٩,٩٦٧)	(٧٣٤,٩٩٣)
٣٤,٩٨٦,٠٠٠	٣,٠٠٣,٨٥١	٣,٦٨٣,٣٦١	٢,٠١٧,٦٥٤	٤٢١,١٥٥	٢٤,٨٩٦,٥٣٩	٩٣٣,٤٩٠
(٣٧,٤٣٨,٢٨٣)	(١,٢٩٦,٩٨٦)	(٧,٨٧٩,٥٢٩)	(٢,٨٤٢,٩٧٢)	(١,١٢,٩٩٩)	(٢,٤٦٠,٢٧٤)	(٧,٠٢,٩٩٣)
٨,٥٤٧,٣٦٠	٤,٣٠٦,٩٦١	٦,٠٩٨,٥٨٨	٤٢٣,٩٩١	٧٧,١٩٩	٢٨٢,٩٩٧	٦١٠,٥٩٤
٦,٢٠٤,٩٢٥	١,٣٥٧,٠٧٤	١,١٨٨,٧٨٨	٧٧٢,٩٩٣	(٣٣٦,٩٩٨)	٢,٧٦٧,٩٧٣	٥٥٥,٠٩٥
(٢٢,٢٨٥,٩٩٨)	٩١٤,٠٧٤	(٥٩٢,٠٠٣)	(١,١٤٥,٩٨٨)	(٣٧٢,٧٩٨)	(٢١,٥٤١,٧٨٤)	٤٦٢,٦٩٦
(٣,٤٥٢,٣٢٢)	(١,٤٨,١٨٣)	(٤٦٤,٩٩٥)	(١,١١,٢٨٧)	(٥٢٨,٥٢٤)	(١,٠٨٦,٨٠١)	(١,٠٠٧,٤٨٣)
٦,١٠٠,٦٤٠	٤١٦,٩٥١	١,٤٨٧,٩٦٤	-	١,٠٥٧,٨٦٢	-	٣,١٤٧,٨٦٣
١٥,٣٥٨,٤٢٠	٤,١٨٦,٩٩٩	٤,١٩٠,١٣٧	٧,٠٠,٣٧٩	٥٢٧,٦٦٥	٢,٢٥٧,٩٥٤	٣,٥٦٦,٥٥٦
(١٤٤,٩٨٣)	-	-	-	-	-	-
١٥,٢١٣,٤٣٧	-	-	-	-	-	-
(١٢,٧٢٣,٧٥٤)	-	-	-	-	-	-
١٣,٤٩٦	-	-	-	-	-	-
(٢٣٠)	-	-	-	-	-	-
٢,٦٠٩,٩٢٩	-	-	-	-	-	-

عمليات التأمين

إجمالي أقساط التأمين المكتتبة

أقساط إعادة التأمين المستددة

زيادة خسائر أقساط التأمين

صافي أقساط التأمين المكتتبة

التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة - الصافي

صافي أقساط التأمين المكتتبة

إجمالي المطالبات المدفوعة

حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة

التغير في المطالبات تحت التسيؤ - الصافي

صافي المطالبات المكتتبة

تكاليف مكتب وثائق التأمين

إيراد عمولات إعادة تأمين

مصاريف إكتتاب أخرى

صافي فاتح الإكتتاب

مصاريف إدارية وعمومية

إيراد استثمار

مصاريف أخرى، صافي

فائض عمليات التأمين





شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مناهضة سعودية)

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

٣١ مارس ٢٠١٤

١٢- المعلومات القطاعية - (تتمة)

المجموع	أخرى	البحري	الصحي	البنسمة	المركبات	المنتجات	
							كما في ٣١ مارس ٢٠١٤ (غير مراجعة)
							موجودات عمليات التأمين
١٥,٨٢١,٢٨٨	٥,٣٠٩,٥٩٠	٣,٠١١,٢٧٣	١,٧٥٣,٩٨٢	١١,٨٤٥,٨٧٢	-	٤٢,٩١١,٥٧١	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٥٤٤,١٧٧,٥٣٨	٨,٧٣٤,٢٩٢	٩,٢٢٤,٢٠٨	١,٠٤٥,٩٨٩	١١,٢٠٢,٧٨٨	-	٤٨٣,٩٢٠,٢٦١	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٧,٧٣٨,٣٨٩	٣٤٧,٣٩٨	٤٥٠,٩٩٥	١١٢,١٤٨	١,٥٠٧,٥٢٤	٢,٥٥١,٧٠٥	١,٧٦٨,٥٧٩	تكاليف إكتتاب موجزة
٢٥٠,٤٢٩,٣٩٩							موجودات غير مصنفة
<u>٨٣٨,٢٠٦,٦١٤</u>							
							مطلوبات عمليات التأمين
١١,٠٣٥,٨٠٠	٥٢٧,٢٩٩	٩٥٠,٩٩٠	-	٢,٨٤١,٣٠٢	-	٦,٧٦٦,٢٠٩	إيرادات عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
١٣٨,٣٠٢,٤٧١	١١,٧٠٣,٢٤٤	٦,٣٨٤,٤١٩	٣,٢٣٧,٩٦٨	١١,٢٥٩,٨٥٧	٥٧,١٣٢,٤٢٨	٤٥,٤٨٢,٥٤٥	إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
٥٨٨,٤٣٠,٩١١	١٥,٠٠١,٧٣٨	١٤,٤٦٤,٨٣٥	٣,٨٠٧,٩١٢	١٥,٤٤٩,٨٢٠	٤٣,٧٦٣,٤٧٢	٤٩١,٥٥٨,٠٨٤	إجمالي مطالبات تحت التسوية
١٠٠,٢٢٤,٤٣٢							مطلوبات غير مصنفة
<u>٨٣٨,٤٠٦,٦١٤</u>							

المجموع	أخرى	البحري	الصحي	البنسمة	المركبات	المنتجات	
							كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مراجعة)
							موجودات عمليات التأمين
٦٤,١٢١,٨٠٠	٥,٩٨٢,٨٣٢	٤,١٧١,٤٥٨	٤,٧٢٢,٩٥٢	٨,٣٨٥,٥١٦	-	٤٥,٨١٨,٥١٢	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٥٩٦,٣٢٦,٩٢٠	٩,٧٨١,٤٤٢	١٠,٤٣٥,٢٨٥	٣,٤١٦,٩٦٦	١٠,١٧٦,٣٩٩	٢,٠٠٠	٥٢٤,١٥٤,٧٧٨	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٦,٠٢٧,٨٠٨	٢٤٠,٢٨٧	٦٦٧,٩٩٣	٤٥٢,١١٠	٨٢٠,٠٧٢	٢,٥٤١,٩٨٥	١,٣٠٤,٢٦١	تكاليف إكتتاب موجزة
٢٥٩,٩٠٩,٧١٥							موجودات غير مصنفة
<u>٩٣١,٤٢٦,٢٥٣</u>							
							مطلوبات عمليات التأمين
٨,٨٨٠,١٠٠	٤٨٥,٥٤٩	١,٢١٧,٩٨٨	-	١,٥١٦,١٣٨	-	٥,٦٥٠,٠٢٥	إيرادات عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
١٣٨,٧١٧,٨٨٣	١١,٩٣٠,٢٥٦	٨,٢٦٤,٩١٧	٨,٧٤٤,٩١٣	٥,٥٥٤,٩٠٤	٥١,١٨٥,٤٧٨	٤٨,٠٦٧,٥١٩	إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
٩٢٣,٥٠٣,٢١٥	١٢,٩٧٢,٨٣٠	١٦,٥١٧,٨٣٩	٤,٣١٥,٩٥٧	١٦,٧٧٦,٨٣٢	٤,٠٣٧,٥٦٦	٥٧,٠٨٨٢,٢٩٦	إجمالي مطالبات تحت التسوية
١٢٠,٢٩٤,٧٥٥							مطلوبات غير مصنفة
<u>٩٣١,٤٢٦,٢٥٣</u>							

١٣- اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة

تمت الموافقة على القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٥ أبريل ٢٠١٤ الموافق

١٥ جمادى الثاني ١٤٣٥ هـ.

[Handwritten Signature]

[Handwritten Signature]