

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة غير المراجعة

وتقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين

لفترة الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤

شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة غير المراجعة وتقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين
لفترة الثلاثة أشهر و التسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر 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
٢١-٩	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

المحاسبون المتحالفون

البسام والنمر محاسبون قانونيون
شركة مهنية سجل رقم ٥٢٠ / ١١ / ٣٢٣



كي بي ام جي الفوزان والسدحان

تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين المحدود
السادة مساهمين
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 ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤، والقوائم الأولية للدخل الشامل لعمليات التأمين و المساهمين لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ، والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لعمليات التأمين والتدفقات النقدية للمساهمين للفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، بما في ذلك الإيضاحات حولها والتي تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي من مسؤولية إدارة الشركة والتي أعدتها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) - "التقارير المالية الأولية"، وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. كان فحصنا فحصاً محدوداً وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ويتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية والاستفسار من الأشخاص المسؤولين بالشركة عن الأمور المالية والمحاسبية. ويعد هذا الفحص المحدود أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية، والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي حول القوائم المالية ككل، لذا فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

نتيجة الفحص

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

نفت إنتباه

نلفت الإنتباه إلى أنه تم إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) وليس وفقاً لمعيار التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

المحاسبون المتحالفون
البسام والنمر محاسبون قانونيون
صندوق بريد ٢٨٣٥٥
الرياض ١١٤٣٧
المملكة العربية السعودية

عبدالمحسن منير النمر
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٣٩٩)



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

عبدالله حمد الفوزان
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٣٤٨)



٤ محرم ١٤٣٦ هـ
٢٨ أكتوبر ٢٠١٤ م

شركة العالمية للتأمين للتعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤

إيضاحات	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	٣١ ديسمبر ٢٠١٣
	(بالملايات السعودية)	(بالملايات السعودية)
	(غير مراجعة)	(مراجعة)
موجودات عمليات التأمين	٩,٠٥٣,٣٨٣	٤٠,٤٦٢,٢٧٤
نقد وما في حكمه	٧٤,٤٣٥,٣٥١	٨٣,٩١٤,٤٥٠
ودائع لأجل	١,٩٢٣,٠٧٩	١,٩٢٣,٠٧٩
إستثمارات	١٢٨,٦٧٠,٥٦٥	٧٧,١٧٣,١٨٠
أقساط وأرصدة تأمين مدينة	٨٦٩,٧٥٧	١,٢٥٦,٩٣٨
مستحق من جهات ذات علاقة	٧٩,٢٧١,٢٢٦	٤٩,٣٢٠,٦٤٤
مستحق من عمليات المساهمين	٧٠,١١٦,٤٣٤	٦٩,١٢١,٨٠٠
حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة	٤٠٩,٤٢٢,٨٨٦	٥٩٦,٣٦٦,٩٣٠
حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية	٦,٤٣٤,٠١٣	٦,٠٢٧,٨٠٨
تكاليف إكتتاب وثائق تأمين مؤجلة	١١,٣٨١,٦٠٤	٥,٠٠٣,٦٩٤
مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات أخرى	١,١٠٦,٦٨٨	٨٥٥,٤٥٦
ممتلكات ومعدات - صافي	٧٩٢,٦٨٤,٩٨٦	٩٣١,٤٢٦,٢٥٣
مجموع موجودات عمليات التأمين		
موجودات المساهمين		
نقد وما في حكمه	١٧,٨٢٩,٨٢٤	٩,٩٥٨,٨٩٢
ودائع لأجل	١٠٧,٩٦٣,٥٤٩	١١٥,٦٢٧,٢٠٢
إستثمارات	٢٧,٤٩١,٤٣٥	٢٧,٤٠٤,٦٢٥
موجودات أخرى	٧٣٩,١٩٠	٤٢٤,٨٣٥
وديعة نظامية	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠
مجموع موجودات المساهمين	١٧٤,٠٢٣,٩٩٨	١٧٣,٤١٥,٥٥٤
مجموع الموجودات	٩٦٦,٧٠٨,٩٨٤	١,١٠٤,٨٤١,٨٠٧

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

[Signature]

[Signature]

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية (تتمة)

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤

٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	٣١ ديسمبر ٢٠١٣	
(باليارات السعودية)	(باليارات السعودية)	
(غير مراجعة)	(مراجعة)	
٤٨٦,٦٢٥,٩٥١	٦٦٣,٥٠٣,٣١٥	مطلوبات عمليات التأمين
١٤٤,٤٤٤,٠٢٥	١٣٨,٧٤٧,٩٨٣	إجمالي مطالبات تحت التسوية
٤,٤٣٩,٠٨٦	٣,٧٦٩,٢٨١	إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
١٠٠,٧٨٢,٢١٤	٧٥,٩١٢,٥٠٩	ذمم معيدي التأمين دائنة
٢,٩٨٧,٧٢٢	٣,١٥٣,٩٦٥	أرصدة إعادة تأمين دائنة
٣٣,٤٩٣,٥٣٦	٢٧,٧٧٥,٦٢٤	المستحق الى جهات ذات علاقة
٤٨٨,٠٠١	٤٨٨,٠٠١	مصاريف مستحقة ومطلوبات اخرى
١٠,٥٦٣,٧٠٠	٨,٨٨٠,٢٠٠	توزيعات فائض مستحقة
٨,٨٦٤,٥٢٦	٩,١٩٥,٣٧٥	إيرادات عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
٧٩٢,٦٨٤,٩٨٦	٩٣١,٤٢٦,٢٥٣	مكافأة نهاية الخدمة
		مجموع مطلوبات عمليات التأمين
٧٩,٢٧١,٢٢٦	٤٩,٣٢٠,٦٤٤	مطلوبات وحقوق المساهمين
١٠,٥٨,٣٥٤	١٠,٥٨,٣٥٤	مطلوبات المساهمين
١١,٥٠٦,٩٥٥	٩,٩٢٩,٦٥٢	المستحق لعمليات التأمين
٩١,٨٣٦,٥٣٥	٦٠,٣٠٨,٦٥٠	المستحق لجهة ذات علاقة
		مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
		مجموع مطلوبات المساهمين
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	حقوق المساهمين
٢٦٧,١٣٨	٢٠٨,٦٨٩	رأس المال
(١١٨,٠٧٩,٦٧٥)	(٨٧,٠١٠,٧٨٥)	ربح غير محقق من إستثمارات متاحة للبيع
٨٢,١٨٧,٤٦٣	١١٣,١٠٦,٩٠٤	خسائر متراكمة
١٧٤,٠٢٣,٩٩٨	١٧٣,٤١٥,٥٥٤	مجموع حقوق المساهمين
٩٦٦,٧٠٨,٩٨٤	١,٠٤٤,٨٤١,٨٠٧	مجموع مطلوبات وحقوق المساهمين
		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

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

Khalid M.

Badi A. Han

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الشامل الأولية- عمليات التأمين (غير مراجعة)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاح
٣٠ سبتمبر ٢٠١٣	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	
(بالريالات السعودية)		(بالريالات السعودية)		
٢٥١,٢٠٣,٠٣٢	٢٤٤,٧٤٥,٤٨١	١٠١,٥٢٣,٧٤٠	٩٥,٧٠٧,١٧٧	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(١٢١,٤٧٨,٦٦٧)	(١١٣,٠٣٣,٢٥٠)	(٦٠,٨٨٠,٠٣١)	(٥٦,٤٠٣,٩٨٠)	يخصم : أقساط إعادة التأمين المسندة
(٨,٥٠٧,٢٧٦)	(٨,٨٠٢,٤٣٨)	(٢,٨٣٤,٩٤١)	(٢,٨٣٠,٣٥٧)	خسارة أقساط تأمين
١٢١,٢١٧,٠٨٩	١٢٢,٩٠٩,٧٩٣	٣٧,٨٠٨,٧٦٨	٣٦,٤٧٢,٨٤٠	صافي أقساط التأمين المكتتبة
(٩,٧٧٨,٠٠٠)	(٤,٦٩٧,٦٣٣)	١,٤٦٦,٠٠٠	١,٩٧٦,٨٦٧	التغير في أقساط التأمين غير المكتسبة ، صافي
١١١,٤٣٩,٠٨٩	١١٨,٢١٢,١٦٠	٣٩,٢٧٤,٧٦٨	٣٨,٤٤٩,٧٠٧	صافي أقساط التأمين المكتسبة
(١١٣,٦٦١,٨٥٩)	(٢٥٤,٢٦١,٠٦٠)	(٣٨,٤٣١,٣٦٣)	(٩٢,٨٠٦,١٠٢)	إجمالي المطالبات المدفوعة
٢٣,٢١٧,٣١٤	١٥٢,٧٤٦,٢٩٨	٨,٣٠٧,٧٠٥	٦٦,٨٠١,٢٦٠	حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
١,٠٦٢,١٤٧	(١,٠٠٦,٦٨٠)	(٣,٣٢٢,٩٢٥)	(٤,٥٠٢,٥٠٤)	التغير في المطالبات تحت التسوية ، صافي
(٨٩,٣٨٢,٣٩٨)	(١١١,٥٨١,٤٤٢)	(٣٣,٤٤٦,٥٨٣)	(٣٠,٥٠٧,٣٤٦)	صافي المطالبات المتكبدة
(١١,٢٠٦,٧١١)	(١٢,٠٨٣,٧٣٩)	(٣,٦٤٧,٩٢٦)	(٣,٣٧٩,٦٠٩)	تكاليف إكتتاب وثائق التأمين
١٨,٧٦٧,٦٣٧	١٨,٩٧٢,٠٤٨	٦,٦٤٧,٥٥٠	٥,٨٥٣,٨٨٠	عمولات إعادة تأمين
(١,١٥٠,٤٢٤)	(١,٢٢٧,٦١٠)	(٥٢٩,٠٦٠)	(٤٩٨,٠١٩)	مصاريف إكتتاب أخرى
٢٨,٤٦٧,١٩٣	١٢,٢٩١,٤١٧	٨,٢٩٨,٧٤٩	٩,٩١٨,٦١٣	صافي فائض الإكتتاب
(٤١,٨٥١,٧٦٨)	(٤٢,٧٠٣,٠٦١)	(١٥,٨٧٩,٥٨١)	(١٣,٥٨٤,٤١٠)	مصاريف إدارية وعمومية
٣٧٥,١٤٥	٤٤٤,١١٠	١٢١,٣٢١	١٤١,٠٧٨	إيراد استثمار
٩١,٣١٠	١٦,٩٥٢	٩,٠١٠,٦	(١٤,٨٣٨)	أخرى
(١٢,٩١٨,١٢٠)	(٢٩,٩٥٠,٥٨٢)	(٧,٣٦٩,٤٠٥)	(٣,٥٣٩,٥٥٧)	عجز عمليات التأمين
١٢,٩١٨,١٢٠	٢٩,٩٥٠,٥٨٢	٧,٣٦٩,٤٠٥	٣,٥٣٩,٥٥٧	حصة المساهمين من عجز عمليات التأمين
-	-	-	-	صافي العجز في نهاية الفترة

٢

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

[Handwritten Signature]

- ٤ -

[Handwritten Signature]

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الشامل الأولية - عمليات المساهمين (غير مراجعة)

إيضاح	لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
	(بالريالات السعودية)		(بالريالات السعودية)	
الإيرادات				
حصة المساهمين من عجز عمليات التأمين	(١٢,٩١٨,١٢٠)	(٢٩,٩٥٠,٥٨٢)	(٧,٣٦٩,٤٠٥)	(٣,٥٣٩,٥٥٧)
إيراد إستثمارات	١,٢١٠,٨٧٤	١,١٩٨,١٦٠	٣٤١,٢٢٥	٣٦٦,٢٠٢
مصاريف إدارية وعمومية	(١١,٧٠٧,٢٤٦)	(٢٨,٧٥٢,٤٢٢)	(٧,٠٢٨,١٨٠)	(٣,١٧٣,٣٥٥)
صافي الخسارة للفترة	(١,١٩٢,١٦٣)	(١,٠٥٠,٢٤٣)	(٣٨٥,٠٣٥)	(٣٢٨,٧٩٥)
إيرادات شاملة أخرى	(١٢,٨٩٩,٤٠٩)	(٢٩,٨٠٢,٦٦٥)	(٧,٤١٣,٢١٥)	(٣,٥٠٢,١٥٠)
التغير في القيمة العادلة لإستثمارات متاحة للبيع	(١٣٤,٩٦٢)	٥٨,٤٤٩	(١٢٠,٦٨٨)	(٢٥٩,٣٩١)
مجموع (الخسارة) / الربح الشامل للفترة	(١٣,٠٣٤,٣٧١)	(٢٩,٧٤٤,٢١٦)	(٧,٥٣٣,٩٠٣)	(٣,٧٦١,٥٤١)
خسارة السهم الأساسي والمخفض للفترة	(٠,٦٤)	(١,٤٩)	(٠,٣٧)	(٠,١٨)

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

[Handwritten Signature]

- ٥ -

[Handwritten Signature]

شركة العالمية للتأمين التعاوني


(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية (غير مراجعة)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤

المجموع	خسائر متراكمة	ربح غير محقق من إستثمارات متاحة للبيع	رأس المال	
				(بالريالات السعودية)
١٣٧,٤١٦,٦٨٦	(٦٢,٩٩٤,٢٥٠)	٤١٠,٩٣٦	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٣ (مراجعة)
(١٢,٨٩٩,٤٠٩)	(١٢,٨٩٩,٤٠٩)	-	-	صافي الخسارة للفترة
				إيرادات شاملة أخرى:
(١٣٤,٩٦٢)	-	(١٣٤,٩٦٢)	-	صافي التغير في القيمة العادلة لاستثمارات متاحة للبيع
(١٣,٠٣٤,٣٧١)	(١٢,٨٩٩,٤٠٩)	(١٣٤,٩٦٢)	-	إجمالي خسائر الشاملة
(١,٧٦٠,١٥٢)	(١,٧٦٠,١٥٢)	-	-	زكاة وضريبة الدخل
١٢٢,٦٢٢,١٦٣	(٧٧,٦٥٣,٨١١)	٢٧٥,٩٧٤	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣
١١٣,١٠٦,٩٠٤	(٨٧,١٠١,٧٨٥)	٢٠٨,٦٨٩	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٤ (مراجعة)
(٢٩,٨٠٢,٦٦٥)	(٢٩,٨٠٢,٦٦٥)	-	-	صافي خسارة الفترة
٥٨,٤٤٩	-	٥٨,٤٤٩	-	إيرادات شاملة أخرى:
(٢٩,٧٤٤,٢١٦)	(٢٩,٨٠٢,٦٦٥)	٥٨,٤٤٩	-	التغير في القيمة العادلة لاستثمارات متاحة للبيع
(١,١٧٥,٢٢٥)	(١,١٧٥,٢٢٥)	-	-	إجمالي إيرادات / (خسائر) الشاملة
٨٢,١٨٧,٤٦٣	(١١٨,٠٧٩,٦٧٥)	٢٦٧,١٣٨	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	زكاة وضريبة الدخل
				الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)

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

 - ٦ -



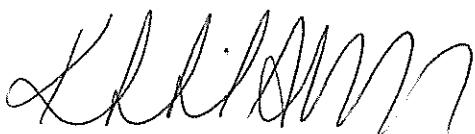
شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الأولية - عمليات التأمين (غير مراجعة)

لفترة التسعة أشهر المنتهية		
٣٠ سبتمبر ٢٠١٣	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	ايضاح
(بالريالات السعودية)		
-	-	الأنشطة التشغيلية
		فائض عمليات التأمين بعد حصة المساهمين
		التعديلات لتسوية فائض عمليات التأمين مع صافي النقد الناتج من
		الأنشطة التشغيلية :
		إستهلاك
		مكافأة نهاية الخدمة
		مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
		التدفقات النقدية قبل التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
٦٣٣,٧٨٧	٤١٨,٠٠٢	
١,٠١٥,٢٠,٣٦	١,٥٨٠,٠٠٠	
(١,٣٥٥,١٥٣)	٦٨٨,٢٧٧	
٤٣٠,٦٧٠	٢,٦٨٦,٦٧٩	
(٢٣,٦٥٦,٣٧١)	(٥٢,١٨٦,٠٦٢)	التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
٥,٣٤٨,٨٢٥	٣٨٧,١٨١	أقساط وأرصدة تأمين مدينة
(١٢,٩١٨,١٢٠)	(٢٩,٩٥٥,٥٨٢)	مستحق من جهات ذات علاقة
(٦٧٤,٠٠٦٧,٧٦٩)	١٨٦,٩٤٤,٠٤٤	مستحق من عمليات المساهمين
(٣,٦٨٢,٣٧٣)	(٦,٣٧٧,٩١٠)	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
(٣١,٠٠٦٤,٠٨٣)	(٩٩٤,٦٣٤)	مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات أخرى
(٢,٦٦٧,٧٣١)	(٤٠٦,٢٠٥)	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٦٧٣,٠٠٥,٦٢٢	(١٧٦,٨٧٧,٣٦٤)	تكاليف إكتتاب مؤجلة
(١١,٠٥٨,٣٤٤)	٦٦٩,٨٠٥	إجمالي مطالبات تحت التسوية
٦٣,٦٨٨,٢٠٢	٢٤,٨٦٩,٧٠٥	ذمم دائنة
(٤,٤٣٣,٧٧٨)	-	أرصدة معيدي التأمين الدائنة
-	(١٦٦,٢٤٣)	مستحق لعمليات المساهمين- الحساب الجاري
٦,٤٦٨,٨٩٧	٥,٧١٧,٩١٢	مستحق لجهات ذات علاقة
٣,١١١,٧٦٦	١,٦٨٣,٥٠٠	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٤٠,٨٤٢,٠٨٣	٥,٦٩٢,٢٦٧	إيراد عمولات معيدي التأمين غير مكتسبة
٢٨,٨٥٦,٤٩٦	(٣٨,٣٠٧,٩٠٧)	إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
(٥٠٦,٨٨٥)	(١,٩١٠,٨٤٩)	النقد (المستخدم في) / من العمليات
٢٨,٣٤٩,٦١١	(٤٠,٢١٨,٧٥٦)	مكافأة نهاية الخدمة مدفوعة
		صافي النقد (المستخدم في) / من الأنشطة التشغيلية
(٢٣,٠٥٠٧)	(٦٦٩,٢٣٤)	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
-	٩,٤٧٩,٠٩٩	شراء ممتلكات ومعدات
(٢٣,٠٥٠٧)	٨,٨٠٩,٨٦٥	ودائع لأجل
٢٨,١١٩,١٠٤	(٣١,٤٠٨,٨٩١)	صافي النقد من / (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٥٧,٧٨٢,٣٤٣	٤٠,٤٦٢,٢٧٤	صافي (النقص) / الزيادة في النقد وما في حكمه
٨٥,٩٠٢,٤٤٧	٩,٠٥٣,٣٨٣	نقد وما في حكمه في بداية الفترة
		نقد وما في حكمه في نهاية الفترة

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






شركة العالمية للتأمين للتعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الأولية - عمليات المساهمين (غير مراجعة)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		إيضاح
٣٠ سبتمبر ٢٠١٣	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	
(بالريالات السعودية)		
(١٢,٨٩٩,٤٠٩)	(٢٩,٨٠٢,٦٦٥)	العمليات التشغيلية صافي الخسارة للفترة
التدفقات النقدية قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية		
التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:		
(٣,٥٠,٨١١)	(٣١٤,٣٥٥)	موجودات أخرى
٤,٤٣٣,٧٧٨	-	مستحق من عمليات التأمين - الحساب الجاري
١,٣٤٤	-	المستحق لعمليات التأمين
١٢,٩١٨,١٢٠	٢٩,٩٥٠,٥٨٢	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
(٢٥٨,٧١٢)	٤٠٢,٠٧٨	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٣,٨٨٩,٣١٠	٢٣٥,٦٤٠	زكاة مدفوعة
(٤٧٤,٧٦٢)	-	صافي النقد من العمليات التشغيلية
٣,٤١٤,٥٤٨	٢٣٥,٦٤٠	
العمليات الإستثمارية		
-	٧,٦٦٣,٦٥٣	ودائع لأجل
(٥٠١,٩٧٢)	(٢٨,٣٦١)	إستثمارات
(٥٠١,٩٧٢)	٧,٦٣٥,٢٩٢	صافي النقد (المستخدم في) / من العمليات الإستثمارية
٢,٩١٢,٥٧٦	٧,٨٧٠,٩٣٢	صافي الزيادة في النقد وما في حكمه
٣٠,٨٧٨,٨٢٦	٩,٩٥٨,٨٩٢	نقد وما في حكمه في بداية الفترة
٢٣,٧٩١,٤٠٢	١٧,٨٢٩,٨٢٤	نقد وما في حكمه في نهاية الفترة
(١٣٤,٩٦٢)	٥٨,٤٤٩	معاملات غير نقدية :
		صافي التغير في القيمة العادلة لاستثمارات متاحة للبيع

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





١ - التنظيم والعمليات

شركة العالمية للتأمين التعاوني ("الشركة") هي شركة مساهمة سعودية، سجلت في السجل التجاري بتاريخ ٢٩ ذو القعدة ١٤٣٠ هـ (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 و الخبر بموجب السجل التجاري رقم ٢٠٥١٠٤٢٩٣٩.

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

عنوان الشركة المسجل هو طريق الأمير محمد بن عبدالعزيز، بناية هوم سنتر، ص.ب. ٦٣٩٣ الرياض ١١٤٢، المملكة العربية السعودية.

٢ - أسس الاعداد

أسس القياس

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لأساس التكلفة التاريخية فيما عدا ما يتم قياسه بالقيمة العادلة استثمارات متاحة للبيع.

قائمة الإلتزام

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة للسنة المنتهية في ٣٠ سبتمبر 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 لمساهمي 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 ادارة الشركة التطبيق المبكر للمعايير الجديدة والمعدلة التالية، 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 اليات السداد التي لها خصائص تؤدي الى حذف او خلق مخاطر ائتمان وسيولة غير هامة والتي تؤدي الى تسديد الذمم المدينة والدائنة من خلال عملية او دورة سداد واحدة ستعادل صافي السداد وبالتالي فأنها تفي بمعايير صافي السداد. تسرى 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 الشهرة أو الأصول غير الملموسة غير محددة الأجل تم تخصيصها ليتم الإفصاح عنها فقط عندما يكون قد اعترف بخسارة إنخفاض القيمة أو عكسها.

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

المعايير الصادرة وغير سارية المفعول

إضافة على المعايير أعلاه، نوضح أدناه بياناً 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، والافصاحات 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 التقارير المالية الدولية ٩ مبدئياً أن تكون سارية المفعول إلزامياً لسنوات التي تنتهي في أو بعد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨.

الأحكام المحاسبية الهامة ومصادر التقدير الرئيسية المتعلقة بحالات عدم التأكد

يتطلب اعداد القوائم المالية الأولية الموجزة عمل اجتهادات وتقديرات وافتراضات من قبل الإدارة والتي تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية وعلى مبالغ الموجودات والمطلوبات والايرادات 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 المعاد إصدارها كما في وللسنة المنتهية

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

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

٣٠ سبتمبر ٢٠١٤

٥- نقد وما في حكمه

٣١ ديسمبر ٢٠١٣		٣٠ سبتمبر ٢٠١٤		
عمليات التأمين	عمليات التأمين	عمليات التأمين	عمليات التأمين	
(بالريالات السعودية)	(بالريالات السعودية)	(بالريالات السعودية)	(بالريالات السعودية)	
(مراجعة)	(مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	
-	٢٥٠,٢٩٣	-	٢٨٠,١٢٦	نقد بالصندوق
٩,٩٥٨,٨٩٢	٤٠,٤٣٦,٩٨١	١٧,٨٢٩,٨٢٤	٩,٠٢٥,٢٥٧	نقد لدى البنوك - حسابات جارية
٩,٩٥٨,٨٩٢	٤٠,٤٦٢,٢٧٤	١٧,٨٢٩,٨٢٤	٩,٠٥٣,٣٨٣	

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		٣٠ سبتمبر 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	-	-	شركة ابو ظبي الوطنية للطاقة (مملوكة بنسبة ٥١٪ / لحكومة ابو ظبي)
٤,٤٣٤,٣٧٥	٤,٤٥٣,٩٤٣	٤,٣٩٦,٨٧٥	٤,٣٤٤,٥٣٠	صكوك
				الشركة السعودية للكهرباء
١٩,١٢٥,٠٠٠	١٨,٩٢١,٤٨٤	١٩,١٧٥,٦٢٥	١٨,٨٨٣,٤٩٠	البنك الاسلامي الإماراتي
-	-	٣,٩١٨,٩٣٥	٣,٩٩٦,٢٧٧	
٢٧,٤٠٤,٦٢٥	٢٧,١٩٥,٩٣٦	٢٧,٤٩١,٤٣٥	٢٧,٢٢٤,٢٩٧	

يتراوح إيراد العمولة الخاص الفعلي بين ٢,١٪ إلى ٢,٨٪ سنويا (عام ٢٠١٣ : ٢,١٪ إلى ٢,٨٪ سنويا) بالنسبة للسندات و ٢,٤٪ بالنسبة للصكوك سنويا (عام ٢٠١٣ : ٢,٤٪ سنويا).

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 مقدرة 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 المقدرة 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)
٤,٣٩٦,٨٧٥	-	-	٤,٣٩٦,٨٧٥
١٩,١٧٥,٦٢٥	-	-	١٩,١٧٥,٦٢٥
٣,٩١٨,٩٣٥	-	-	٣,٩١٨,٩٣٥
٢٧,٤٩١,٤٣٥	-	-	٢٧,٤٩١,٤٣٥

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤

شركة ابو ظبي الوطنية للطاقة (مملوكة بنسبة ٥١٪ لحكومة ابو ظبي)
الشركة السعودية للكهرباء (صكوك)
البنك الاسلامي الإماراتي

المستوى الأول	المستوى الثاني	المستوى الثالث	المجموع
			(بالريالات السعودية)
٣,٨٤٥,٢٥٠	-	-	٣,٨٤٥,٢٥٠
٤,٤٣٤,٣٧٥	-	-	٤,٤٣٤,٣٧٥
١٩,١٢٥,٠٠٠	-	-	١٩,١٢٥,٠٠٠
٢٧,٤٠٤,٦٢٥	-	-	٢٧,٤٠٤,٦٢٥

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

شركة تطوير السياحة للاستثمار (مملوكة بنسبة ١٠٠٪ لحكومة ابو ظبي)
شركة ابو ظبي الوطنية للطاقة (مملوكة بنسبة ٥١٪ لحكومة ابو ظبي)
الشركة السعودية للكهرباء (صكوك)

٧- القيمة العادلة للأدوات المالية (تتمة)

الأوراق المالية غير المدرجة في البورصة بلغت ١,٩٢ مليون ريال سعودي (١,٩٢ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣). تمت بالتكلفة في ظل غياب الأسواق النشطة أو غيرها لقياس قيمتها العادلة بشكل يعتمد عليه.

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 ٣٠ سبتمبر 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 التغيير في القيمة العادلة للاستثمارات متاحة للبيع مبلغ ٥٨,٤٤٩ ريال سعودي (١٣٤,٩٦٢ ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣) وتم ادراجه في قائمة الدخل الشامل الأولية - عمليات المساهمين .

٨- أقساط وأرصدة تأمين مدينة- صافي

٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤
(بالريالات السعودية)	
(مراجعة)	(غير مراجعة)
٤٨,٩٦٧,٩٩٦	٧٩,٣٠٩,٢٨٥
٢٠,٥٠١,٤٤٥	٣٥,٠١٢,٥٠٦
٢٠,٢٢٨,٩١٩	٣١,٨١٢,٦٣٠
٨٩,٦٩٨,٣٦٠	١٤٦,١٣٤,٤٢١
(١٢,٥٢٥,١٨٠)	(١٣,٢١٣,٨٥٧)
٧٧,١٧٣,١٨٠	١٣٢,٩٢٠,٥٦٤

أقساط تأمين مدينة
مستحق من شركات التأمين وإعادة التأمين
مستحق من جهات ذات علاقة

ناقصاً : مخصص الديون المشكوك في تحصيلها

يتضمن مخصص الديون المشكوك في تحصيلها مبلغ ١,٤ 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 لللائحة التنفيذية لنظام مراقبة شركات التأمين التعاوني في المملكة العربية السعودية. لا يمكن سحب هذه الوديعة النظامية بدون موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما).

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

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

٣٠ سبتمبر ٢٠١٤

١٠- (خسارة) السهم الأساسي والمخفض للفترة
يتم إحتساب (خسارة) السهم الأساسي والمخفض للفترة بتقسيم صافي (الخسارة) للفترة على ٢٠ مليون ويمثل عدد الأسهم العادية القائمة في نهاية الفترة.

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. وتتم 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:

الرصيد كما في		مبلغ المعاملات للستة أشهر المنتهية في		طبيعة المعاملة	الجهة ذات العلاقة
٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	٣٠ سبتمبر ٢٠١٣	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤		
(مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)		
(بالريالات السعودية)	(بالريالات السعودية)	(بالريالات السعودية)	(بالريالات السعودية)		
-	-	٩١,١٥٩,٦٩٨	٩٨,٩٠٤,٥٣٩	إجمالي الأقساط المكتتبة	مساهمين/
-	-	٦٢,٧٩٩,١٢٩	٧١,٩٨٢,٢٣١	إجمالي المطالبات المدفوعة	شركات تحت
-	-	٣٩,٢٩٥,٨٤٩	٤٦,١٢٤,٥٥٣	اقساط معيدي التأمين المستدة	إدارة مشتركة
-	-	٩,١٥٦,٩٩٨	٢٨,٠٦٨,٥٦٧	حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة	
-	-	١٠,٥١٩,٨٢٧	١٠,٧١١,٨٢٥	ايراد عمولات إعادة التأمين	
(١٢,٩٠٠,٠٠٠)	(١٧,١٠٠,٠٠٠)	٥,٢٥٠,٠٠٠	٤,٢٠٠,٠٠٠	أتعاب خدمات خارجية	
(١١٢,٨٧٥)	(١٣٥,٤٥٠)	٢٢,٥٧٥	٢٢,٥٧٥	أتعاب العلامة التجارية	
١٦١,٨٩٦,٦١٣	(٩٢,١٤١,٠٧٢)	-	-	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية	
٢٥,٩٥٨,٢٤٤	٢٤,١٠٨,٤٤٢	-	-	إجمالي مطالبات تحت التسوية	
(٤٩٥,٥٠٠)	(٣٧٣,٤٥٥)	٣٤٨,٧٥٠	٣٤٨,٧٥٠	مكافآت وبدلات حضور اجتماعات	مجلس الادارة

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

١١- المعاملات مع الجهات ذات العلاقة - (تتمة)

مكافآت كبار موظفي الإدارة

وفيما يلي مكافآت كبار موظفي الإدارة خلال الفترة:

نقطة التسعة أشهر المنتهية في		
٣٠ سبتمبر ٢٠١٣	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	
(بالريالات السعودية)		
٤,٣٩١,٩٣٧	٤,٣٨٥,٢٦١	مزايا قصيرة الأجل
١١١,٤٨٨	١٥٠,٦٦٥	مكافأة نهاية الخدمة

١٢- المعلومات القطاعية

تماشياً 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 المدينة. 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.

ان 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)

٣٠ سبتمبر ٢٠١٤

١٢ - المعلومات القطاعية - (تتمة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)

المجموع	أخرى	البحري	الصحي	الهندسة	المركبات	المنتجات	
(بالريالات السعودية)							
٩٥,٧٠٧,١٧٧	١٥,٤٦١,٨٢٢	٧,٢١٥,٩٢٨	٢,١٢٦,٩٧٩	٤,٦٠٢,٩٥٤	٢٧,٥٧٩,٨٨١	٣٨,٧١٩,٦١٣	عمليات التأمين
(٥٦,٤٠٣,٩٨٠)	(١,٠٠٢,٢٤١)	(٤,٥٤٨,٠٢٩)	(١,١٨٦,٩٨٨)	(٤,١٢٧,٩٥٩)	-	(٣٦,٥١٨,٨٠٨)	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(٢,٨٣,٠٣٥)	(١٨٧,٥١٢)	(٥٨٣,٧٦٩)	(٩٨,٢٩٩)	(٢٩١,٢٧٧)	(٤٢١,٤٠٨)	(١,٢٤٨,٠٩٢)	أقساط إعادة التأمين المسندة
٣٦,٤٧٢,٨٤٠	٥,٢٥٢,١١٤	٢,٠٨٤,١٣٠	٨٤١,٦٩٢	١٨٣,٧١٨	٢٧,١٥٨,٤٧٣	٩٥٢,٧١٣	خسارة أقساط التأمين
١,٩٧٦,٨٦٧	(٦٦٢,٢٣٦)	١,٠٢٤,١١٩	٢٢٣,٩٩٧	١٤٨,٩٩٨	١,٥٩١,٩٨٤	(٣٤٩,٩٩٥)	صافي أقساط التأمين المكتتبة
٣٨,٤٤٩,٧٠٧	٤,٥٨٩,٨٧٨	٣,١٠٨,٢٤٩	١,٠٦٥,٦٨٩	٣٣٢,٧١٦	٢٨,٧٥٠,٤٥٧	٦٠٢,٧١٨	التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة ، الصافي
(٩٢,٨٠٦,١٠٢)	(٧٩٨,٠٢٢)	(١,٤٠١,٩٨٦)	(٢,٠٠٧,٩٨٠)	(٦٩٢,٩٩٣)	(٢٠,٤٨١,٧٩٥)	(٩٧,٤٢٣,٣٢٦)	صافي أقساط التأمين المكتتبة
٦٦,٨٠١,٢٦٠	٥٥٩,١٢٣	٦١١,١٩٤	١,٢٩٤,٩٨٧	٦٣٤,٨٩٣	-	٦٣,٧٠١,٠٦٣	إجمالي المطالبات المدفوعة
(٤,٥٠٢,٥٠٤)	(٧٥٦,٩٥٨)	(١,٠٤٣,٧٨٩)	١,١٢٥,٩٨٨	(١٥٢,٦٩٨)	(٧,٠٤٧,٤٦٣)	٣,٣٧٢,٤١٦	حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
(٣٠,٥٠٧,٣٤٦)	(٩٩٥,٨٥٧)	(١,٨٣٤,٥٨١)	٤١٢,٩٩٥	(٢١٠,٧٩٨)	(٢٧,٥٢٩,٢٥٨)	(٣٤٩,٨٤٧)	التغير في المطالبات تحت التسوية ، الصافي
(٣,٣٧٩,٦٠٩)	(١٥٣,٤٧٢)	(٧٩٢,٩٩١)	(٢٥,٣٤٤)	(٧٢٤,٦٩٣)	(١,١٤٢,٨٠٥)	(٥٤٠,٣٠٤)	صافي المطالبات المتكبدة
٥,٨٥٣,٨٨٠	٦٧٨,٤٤٩	٧٨٣,٤٦٦	(٦٧,٧٥٧)	١,٤٦٤,٩٦٥	-	٢,٩٩٤,٧٥٧	تكاليف إكتتاب وثائق التأمين
١٠,٤١٦,٦٣٢	٤,١١٨,٩٩٨	١,٢٦٤,١٤٣	١,٣٨٥,٥٨٣	٨٦٢,١٩٠	٧٨,٣٩٤	٢,٧٠٧,٣٢٤	إيراد عمولات إعادة تأمين
(٤٩٨,٠١٩)	-	-	-	-	-	-	مصاريف إكتتاب أخرى
٩,٩١٨,٦١٣							صافي فائض الإكتتاب
(١٣,٥٨٤,٤١٠)							مصاريف إدارية وعمومية
١٤١,٠٧٨							إيراد استثمار
(١٤,٨٣٨)							إيرادات أخرى، صافي
(٣,٥٣٩,٥٥٧)							عجز عمليات التأمين

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

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

٣٠ سبتمبر ٢٠١٤

١٢ - المعلومات القطاعية - (تتمة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مراجعة)

المجموع	أخرى	البحري	الصحي	الهندسة	المركبات	المتكاثات	
(بالريالات السعودية)							
١٠١,٥٢٣,٧٤٠	١٢,٤٧٤,٨٧٧	١٣,٥٠٨,٨٦٥	٢,٥٧٣,٩٧٤	٤,٩٠٠,٩٥١	٢٨,٠٠٠,٤٧٤	٤,٠٠٦,٤٥٩٩	عمليات التأمين
(٦٠,٨٨٠,٠٠٣١)	(٨,٧٤١,٠٦٣)	(٨,٨٩٥,٢١١)	(١,٣٦٨,٣٨٦)	(٤,١٦٣,٠٥٨)	-	(٣٧,٧١٢,٣١٣)	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(٢,٨٣٤,٩٤١)	(١٩٤,٧٩٥)	(٤,٦٠٦,٤٤٦)	(٥٩,٢٥١)	(٥٥٩,٨١٤)	(٤٨٢,٩٠٦)	(١,١٣١,٥٢٩)	أقساط إعادة التأمين المسندة
٣٧,٨٠٨,٧٦٨	٣,٥٣٩,٠١٩	٤,٢٠٧,٠٠٨	١,١٤٦,٣٣٧	١٧٨,٠٧٩	٢٧,٥١٧,٥٦٨	١,٢٢٠,٧٥٧	خسارة أقساط التأمين
١,٤٦٦,٠٠٠	(٢٨٩,٩٨٢)	(١,١٥٣,٩٨٩)	٢,٠١١,٩٨٠	٢٥١,٩٩٨	١,٢٢٣,٩٨٨	(٥٧٧,٩٩٥)	صافي أقساط التأمين المكتتبة
٣٩,٢٧٤,٧٦٨	٣,٢٤٩,٠٣٧	٣,٠٥٣,٠١٩	٣,١٥٨,٣١٧	٤٣٠,٠٧٧	٢٨,٧٤١,٥٥٦	٦٤٢,٧٦٢	التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة ، الصافي
(٣٨,٤٣١,٣٦٣)	(٢,٤٦٦,٩٧٦)	(٤,٠٥٢,٧٠٧)	(٣,١٢٨,٩٦٨)	(٣١٨,٩٩٧)	(٢٥,١٢٣,٧٤٨)	(٣,٣٣٩,٩٦٧)	صافي أقساط التأمين المكتتبة
٨,٣٠٧,٧٠٥	١,٧٣٢,٩٨٢	٣,٠٥٣,٠٥٧	١,٧٣٧,٩٨٣	٢٥٢,٩٩٨	(١,٥٢٠,٩٨٥)	٣,٠٥١,٦٧٠	إجمالي المطالبات المدفوعة
(٣,٣٢٢,٩٢٥)	٢٧٧,٢٤١	(١,٣٩,٢٩٩)	(٨٢٦,٩٩٣)	١٤٨,١٩٨	(١,٠٠٨,٩٩٠)	(١,٧٧٣,٠٨٢)	حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
(٣٣,٤٤٦,٥٨٣)	(٤٥٦,٧٥٣)	(١,١٣٨,٩٤٩)	(٢,٢١٧,٩٧٨)	٨٢,١٩٩	(٢٧,٦٥٣,٧٢٣)	(٢,٠٦١,٣٧٩)	التغير في المطالبات تحت التسوية ، الصافي
(٣,٦٤٧,٩٢٦)	(١٥٧,٩٩٥)	(٤٨٨,٩٩٥)	(٣١٠,٨٧٨)	(٧١١,٥٠٥)	(١,٢٠٢,٨٣٦)	(٧٧٥,٧١٧)	صافي المطالبات المتكيدة
٦,٦٤٧,٥٥٠	٦٩٣,١١٩	١,٣١٨,٩٩٧	-	١,٤١١,٤٤٠	-	٣,٢٢٣,٩٩٤	تكاليف إكتتاب وثائق التأمين
٨,٨٢٧,٨٠٩	٣,٣٢٧,٤٠٨	٢,٧٤٤,٠٧٢	٦٢٩,٤٦١	١,٢١٢,٢١١	(١١٥,٠٠٣)	١,٠٢٩,٦٦٠	إيراد عمولات إعادة تأمين
(٥٢٩,٠٦٠)	-	-	-	-	-	-	مصاريف إكتتاب أخرى
٨,٢٩٨,٧٤٩	-	-	-	-	-	-	صافي فائض الإكتتاب
(١٥,٨٧٩,٥٨١)	-	-	-	-	-	-	مصاريف إدارية وعمومية
١٢١,٣٢١	-	-	-	-	-	-	إيراد استثمار
٩,٠١٠٦	-	-	-	-	-	-	إيرادات أخرى، صافي
(٧,٣٦٩,٤٠٥)	-	-	-	-	-	-	عجز عمليات التأمين

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

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

٣٠ سبتمبر ٢٠١٤

١٢- المعلومات القطاعية - (تتمة)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)

المجموع	أخرى	البحري	الصحي	الهندسة	المركبات	الممتلكات	
(بالريالات السعودية)							
٢٤٤٠٧٤٥٠٤٨١	٣٠٠١٢٢٠٦٢٦	٢٠٠٧٣٥٠٧٩٣	٥٠٢٢٧٠٩٤٨	١٩٠١٤٣٠٨٠٩	٩٧٠٥٩٤٠٠٢٤	٧١٠٩٢٠٠٢٨١	عمليات التأمين
(١١٣٠٣٢٠٢٥٠)	(١٦٠٩٦١٠٠٨ ٩)	(١١٠٠٠٣٠٩٩٠)	(٢٠٩١٩٠٩٧١)	(١٧٠٠٩٨٠٢٩)	-	(٦٥٠٠٥٠٠١٧١)	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(٨٠٨٠٢٠٤٣٨)	(٦٨٠٠٠٠١)	(١٠٧٣٣٠٩١٨)	(٢١٢٠٨٥٨)	(١٠١٧١٠٤٩٨)	(١٠٦٧٦٠٨٨٣)	(٣٠٣٢٧٠٢٨٠)	أقساط إعادة التأمين المسندة
١٢٢٠٩٠٩٠٧٩٣	١٢٠٤٨٢٠٥٣٦	٧٠٩٩٧٠٨٨٥	٢٠٠٩٥٠١١٩	٨٧٤٠٢٨٢	٩٥٠٩١٧٠١٤١	٣٠٥٤٢٠٨٣٠	فائض خصارة أقساط التأمين
(٤٠٦٩٧٠٦٣٣)	(٦٥٢٠٥٠٢)	١٠٤٣١٠٤١٥	٢٠٠٣٨٠٩٨٠	(١٨٠٠٥٩٩)	(٦٠٤٤٩٠٩٣٦)	(٨٨٤٠٩٩١)	صافي أقساط التأمين المكتتبة
١١٨٠٢١٢٠١٦٠	١١٠٨٣٠٠٠٣٤	٩٠٤٢٩٠٣٠٠	٤٠١٣٤٠٠٩٩	٦٩٣٠٦٨٣	٨٩٠٤٦٧٠٢٠٥	٢٠٦٥٧٠٨٣٩	التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة ، الصافي
(٢٥٤٠٢٦١٠٠٦٠)	(٧٠٤٥٥٠٩٥٦)	(٢٠٣٧٦٠٥٤٨)	(١٠٠٤٢٦٠٨٩٦)	(٢٠٠٨٢٠٩٧٩)	(٨٧٠٩٠٦٠١٢١)	(١٤٤٠١٢٠٥٦٠)	صافي أقساط التأمين المكتتبة
١٥٢٠٧٤٦٠٢٩٨	٥٠٦٧٦٠٢٩٦	٢٢٩٠٣٧١	٦٠١٨٨٠٩٣٨	١٠٦٨٠٠١٨٣	-	١٣٨٠٩٧١٠٥١٠	إجمالي المطالبات المدفوعة
(١٠٠٠٦٦٠٦٨٠)	(٣٠٧٩٧٠٣٤٢)	(٢٠٦٤٧٠٣٧٤)	(١٠٠١٩٠٩٩٠)	١٠٣٣٣٠٢٨٧	(٧٠١٥٣٠٠٧٩)	٣٠٢١٧٠٨١٨	حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
(١١١٠٥٨١٠٤٤٢)	(٥٠٥٧٧٠٠٠٢)	(٤٠٧٩٤٠٥٥١)	(٥٠٢٥٧٠٩٤٨)	٩٣٠٠٤٩١	(٩٥٠٠٥٩٠٢٠٠)	(١٠٨٢٣٠٢٣٢)	التغير في المطالبات تحت التسوية ، الصافي
(١٢٠٠٨٣٠٧٣٩)	(٥٢٨٠٦٣٩)	(١٠٩١١٠٩٨٠)	(٤٤٣٠٤٤٨)	(١٠٧٤٩٠٤٩٢)	(٤٠٣٠٩٠٧٥٩)	(٣٠١٤٠٠٤٢١)	صافي المطالبات المتكبدة
١٨٠٩٧٢٠٠٤٨	١٠٧١٤٠٧٧٥	٢٠٩٥٢٠١٥٣	(٣٣٠٢٠٦)	٣٠٤٢٦٠٦٩٦	-	١٠٠٩١١٠٦٣٠	تكاليف إكتتاب وثائق التأمين
١٣٠٥١٩٠٠٢٧	٧٠٤٣٩٠١٦٨	٥٠٦٧٤٠٩٢٢	(١٠٦٠٠٠٥٠٣)	٣٠٣٠١٠٣٧٨	(٩٠٩٠١٠٧٥٤)	٨٠٦٠٥٠٨١٦	إيراد عمولات إعادة تأمين
(١٠٢٢٧٠٦١٠)	-	-	-	-	-	-	مصاريف إكتتاب أخرى
١٢٠٢٩١٠٤١٧	-	-	-	-	-	-	صافي فائض الإكتتاب
(٤٢٠٧٠٣٠٠٦١)	-	-	-	-	-	-	مصاريف إدارية وعمومية
٤٤٤٠١١٠	-	-	-	-	-	-	إيراد استثمار
١٦٠٩٥٢	-	-	-	-	-	-	إيرادات أخرى، صافي
(٢٩٠٩٥٠٠٥٨٢)	-	-	-	-	-	-	عجز عمليات التأمين

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

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

٣٠ سبتمبر ٢٠١٤

١٢ - المعلومات القطاعية - (تتمة)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مراجعة)

الممتلكات	المركبات	الهندسة	الصحي	البحري	أخرى	المجموع
(بالريالات السعودية)						
٦٩,٢٦٨,٣٠٧	٩,٠٠٩,٠٦٤٣	١٦,٣٨١,٨٣٦	١٧,٥٨٤,٨٢٤	٣,٠٧٦٦,٦٩٢	٢٧,١١٠,٧٣٠	٢٥١,٢٠٣,٠٣٢
(٦٣,٨٧٢,١٥١)	-	(١٣,٥٥٤,٨٦٤)	(٨,٨٥٥,٣١١)	(١٨,٣٦٢,٢١٦)	(١٦,٨٣٤,١٢٥)	(٢١١,٤٧٨,٦٦٧)
(٢,٢٨٨,٢٧٢)	(٢,٣٢٢,٨٦٩)	(١,٤٩٠,٩٩٥)	(٢٥٥,٨٢٩)	(١,٥١٦,٢٢٠)	(٦٣٣,٠٩١)	(٨,٥٠٧,٢٧٦)
٣,١٠٧,٨٨٤	٨٧,٧٦٧,٧٧٤	١,٣٣٥,٩٧٧	٨,٤٧٣,٦٨٤	١٠,٨٨٨,٢٥٦	٩,٦٤٣,٥١٤	١٢١,٢١٧,٠٨٩
(٣١٤,٩٩٧)	(٧,٨٤٧,٩٢١)	(٣٧,٠٠٠)	(٩٧٤,٩٩٠)	(٤٢٨,٤١٣)	(١٧٤,٦٧٩)	(٩,٧٧٨,٠٠٠)
٢,٧٩٢,٨٨٧	٧٩,٩١٩,٨٥٣	١,٢٩٨,٩٧٧	٧,٤٩٨,٦٩٤	١٠,٤٥٩,٨٤٣	٩,٤٦٨,٨٣٥	١١١,٤٣٩,٠٨٩
(٥,٩١٧,٩٤١)	(٧٨,٣٧٣,٢١٦)	(١,١٧٣,٩٨٨)	(٨,١٦١,٩١٨)	(١٣,٥٧٦,٨٦١)	(٦,٤٥٧,٩٣٥)	(١١٣,٦٦١,٨٥٩)
٥,٣٤٦,٧٤٧	-	٨٠٨,٩٩٢	٣,٢٣٨,٩٦٨	٩,٤٤٣,٦٥٢	٤,٣٧٨,٩٥٥	٢٣,٢١٧,٣١٤
(٥,٧٩٥,٨٤١)	٤,٨٤٥,٩٥٢	٢٩,٠٩٦٦	(٩٩١,٩٩٠)	(٦٠٢,٨٩٥)	٣,٣١٧,٩٢٥	١,٠٦٢,١٤٧
(٦,٣٦٧,٠٣٥)	(٧٣,٥٢٧,٢٦٤)	(٧٤,٠٠٠)	(٥,٩١٤,٩٤٠)	(٤,٧٣٦,١٠٤)	١,٢٣٦,٩٤٥	(٨٩,٣٨٢,٣٩٨)
(٢,٨١٧,٠٩٠)	(٣,٦٢٠,٣٩٦)	(١,٩١٥,٤٦٤)	(٧١٠,٦٤٦)	(١,٦٣٣,٩٨٣)	(٥٠٩,١٣٢)	(١١,٢٠٦,٧١١)
٨,٩٥٧,٣١٥	-	٣,٦٥٨,١٧٤	-	٤,٤٧٧,٢٧٨	١,٦٧٤,٨٧٠	١٨,٧٦٧,٦٣٧
٢,٥٦٦,٠٧٧	٢,٧٧٢,١٩٣	٢,٩٦٧,٦٨٧	٨٧٣,١٠٨	٨,٥٦٧,٠٣٤	١١,٨٧١,٥١٨	٢٩,٦١٧,٦١٧
-	-	-	-	-	-	(١,١٥٠,٤٢٤)
مصاريف إكتتاب أخرى						٢٨,٤٦٧,١٩٣
صافي فائض الإكتتاب						(٤١,٨٥١,٧٦٨)
مصاريف إدارية وعمومية						٣٧٥,١٤٥
إيراد استثمار						٩١,٣١٠
مصاريف أخرى، صافي						(١٢,٩١٨,١٢٠)
عجز عمليات التأمين						

شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

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

٣٠ سبتمبر ٢٠١٤

١٢ - المعلومات القطاعية - (تتمة)

الممتلكات	المركبات	الهندسة	الصحي	البحري	أخرى	المجموع	
(بالريالات السعودية)							كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)
							موجودات عمليات التأمين
٣٩,٠٣٥,٦١٠	-	١٣,١٧٧,٨٦٨	٢,٤٦١,٩٧٥	٤,٥٥٤,٣٨٤	١٠,٨٨٦,٥٩٧	٧٠,١١٦,٤٣٤	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٣٧٧,٠٩٥,٤٧٩	٢١٤,٨٢٨	١٠,١٠٦,٦٩٩	١,٩٥٩,٩٨٠	٩,٠١١,٩١٠	١١,٠٣٣,٩٩٠	٤٠٩,٤٢٢,٨٨٦	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
١,٥٤٣,٨٠٦	٢,٦٩٠,١٨١	١,٥١٥,٥٥٦	٦,٦٦٢	٤٢١,٩٩٦	٢٥٥,٨١٢	٦,٤٣٤,٠١٣	تكاليف إكتتاب مؤجلة
<u>٣٠٦,٧١١,٦٥٣</u>							موجودات غير مصنفة
<u>٧٩٢,٦٨٤,٩٨٦</u>							
							مطلوبات عمليات التأمين
٤,٤٥٨,٣٤٥	-	٣,٠٤٠,١٦٧	-	١,٢٤٤,٩٨٨	١,٨٢٠,٢٠٠	١٠,٥٦٣,٧٠٠	إيرادات عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
٤٢,١٦٩,٥٧٨	٥٨,٦٣٥,٤١٤	١٤,٥٢٧,٨٥٥	٤,٤٠٤,٩٥٦	٧,٢١٥,٩٢٨	١٧,٤٨٦,٥١٩	١٤٤,٤٤٠,٢٥٠	إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
٣٨٢,٦٠٥,١٧٤	٤٧,٧٠٣,٤٧٣	١٥,٤٧٣,٨٤٥	٣,٨٧٨,٩٦١	١٧,٢٤١,٨٢٨	١٩,٧٢٢,٦٧٠	٤٨٦,٦٢٥,٩٥١	إجمالي مطالبات تحت التسوية
<u>١٥١,٠٥٥,٠٨٥</u>							مطلوبات غير مصنفة
<u>٧٩٢,٦٨٤,٩٨٦</u>							
الممتلكات	المركبات	الهندسة	الصحي	البحري	أخرى	المجموع	
(بالريالات السعودية)							كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة)
							موجودات عمليات التأمين
٤٥,٨١٨,٥٤٢	-	٨,٣٨٥,٥١٦	٤,٧٢٢,٩٥٢	٤,١٧١,٩٥٨	٥,٩٨٢,٨٣٢	٦٩,١٢١,٨٠٠	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٥٦٢,١٥٤,٧٧٨	٢,٠٠٠	١٠,٠٧٦,٣٩٩	٣,٤١٦,٩٦٦	١٠,٩٣٥,٢٩٥	٩,٧٨١,٤٩٢	٥٩٦,٣٦٦,٩٣٠	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
١,٣٠٤,٢٦١	٢,٥٤٢,٩٨٥	٨٢٠,١٧٢	٤٥٢,١١٠	٦٦٧,٩٩٣	٢٤٠,٣٨٧	٦,٠٢٧,٨٠٨	تكاليف إكتتاب مؤجلة
<u>٢٥٩,٩٠٩,٧١٥</u>							موجودات غير مصنفة
<u>٩٣١,٤٢٦,٢٥٣</u>							
							مطلوبات عمليات التأمين
٥,٦٥٠,٠٢٥	-	١,٥٢٦,٦٣٨	-	١,٢١٧,٩٨٨	٤٨٥,٥٤٩	٨,٨٨٠,٢٠٠	إيرادات عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
٤٨٠,٦٧,٥١٩	٥٢,١٨٥,٤٧٨	٩,٥٥٤,٩٠٤	٨,٧٤٤,٩١٣	٨,٢٦٤,٩١٧	١١,٩٣٠,٢٥٢	١٣٨,٧٤٧,٩٨٣	إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
٥٧,٠٨٨٢,٢٩١	٤٠,٣٣٧,٥٦٦	١٦,٧٧٦,٨٣٢	٤,٣١٥,٩٥٧	١٦,٥١٧,٨٣٩	١٤,٦٧٢,٨٣٠	٦٦٣,٥٠٣,٣١٥	إجمالي مطالبات تحت التسوية
<u>١٢٠,٢٩٤,٧٥٥</u>							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 ٢٢ أكتوبر ٢٠١٤ الموافق ٢٨ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ.