

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة غير المراجعة

وتقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين

لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة غير المراجعة وتقرير فحص مراجعي الحسابات
لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

| صفحة | جدول المحتويات |
|------|---|
| ١ | تقرير فحص مراجعي الحسابات |
| 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 |
| ٢٥-٩ | إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة |

تقرير الفحص المحدود الصادر عن مراجعي الحسابات
حول القوائم المالية الأولية الموجزة

إلى المساهمين في
شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

نطاق الفحص:

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة للشركة العالمية للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية) (الشركة) كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ والقوائم الأولية للحل الشامل لعمليات التأمين والمساهمين لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ، والقوائم الأولية للتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لعمليات التأمين و المساهمين لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، بما في ذلك الإيضاحات حولها من (١) إلى (١٦) 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 البيانات والمعلومات التي طلبناها.

تم فحصنا وفقاً لمعيار الفحص المحدود للتقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ويتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تطيلية على البيانات والمعلومات المالية، والاستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية. وبعد هذا الفحص 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 نبدى مثل هذا الرأي.

نتيجة الفحص:

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

لفت الانتباه:

نلفت الانتباه 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.

PKF البسام والنمر
المحاسبون المتحالفون
صندوق بريد ٢٨٤٣٥
الرياض ١١٤٣٧
المملكة العربية السعودية

إبراهيم أحمد البسام
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٣٣٧)



١٩ محرم ١٤٣٨ هـ
٢٠ أكتوبر ٢٠١٦ م

كي بي ام جي الفوزان وشركاه
محاسبون ومراجعون قانونيون
ص ب ٩٢٨٧٦
الرياض ١١٦٦٣
المملكة العربية السعودية

عبدالله حمد الفوزان
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٣٤٨)



شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية

كما في ٣٠ سبتمبر

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ | إيضاحات | |
|----------------|----------------|----------------|--|
| (ريال سعودي) | (ريال سعودي) | (غير مراجعة) | (مراجعة) |
| ٢٧,٠٧٠,٢٠٧ | ١٨,٩٤٧,٦٥٣ | ٥ | موجودات عمليات التأمين |
| ١٤٩,٤٦٦,٠٨٩ | ١٥٥,١١٠,٢٥٨ | ٦ | نقد وما في حكمه |
| ١,٩٢٣,٠٧٩ | ١,٩٢٣,٠٧٩ | ٧ (أ) | ودائع لأجل |
| ٨٥,٨١١,٦٤٩ | ٧٦,٤١٢,١٠٧ | ٩ | إستثمارات |
| ٣,٤١٢,٢٩٧ | ٣,٨١٢,٢٥١ | | أقساط وأرصدة إعادة التأمين المدينة |
| ٥١,٦٣٣,٣٨٣ | ١٣,٤٩٠,٤٨٤ | | مستحق من جهات ذات علاقة |
| ٥٦,٧٨٣,٢٥١ | ٥٩,٨٦١,٤٠٩ | | مستحق من عمليات المساهمين |
| ١٥٧,١٢٥,٥٨٠ | ٨٦,٧٢٩,٣٦٦ | | حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة |
| ٥,٥٠٢,٨٧١ | ٦,٥٦٥,٦٠٧ | | حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية |
| ٢,٣١٦,٤٢٨ | ٣,٦٧٧,٢٢٠ | | تكاليف إكتتاب وثائق تأمين مؤجلة |
| ٢٠٦,٥٢٧ | ١٨١,٨٧٤ | | مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات أخرى |
| ٥٤١,٢٥١,٣٦١ | ٤٢٦,٧١١,٣٠٨ | | ممتلكات ومعدات |
| | | | مجموع موجودات عمليات التأمين |
| ٢,٧٠٩,٢٢٤ | ٤,٠٠٨,٢٩٢ | ٥ | موجودات المساهمين |
| ٢٣٠,٥٤٣,٧٧٥ | ٢٣٢,٣٠٦,١٠٠ | ٦ | نقد وما في حكمه |
| ٨٩,٥٨٦,٩٧٣ | ٩٠,٣٣١,٢٧٥ | ٧ (ب) | ودائع لأجل |
| ١,٩٤٩,٤٢٥ | ٣,٣٥٤,٤٤٨ | | إستثمارات |
| ٩٦٦,٥٤٧ | ١,٢٤١,٩٠٢ | ١٠ | موجودات أخرى |
| ٤٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٤٠,٠٠٠,٠٠٠ | ١٠ | عوائد إستثمار الوديعة النظامية |
| ٣٦٥,٧٥٥,٩٤٤ | ٣٧١,٢٤٢,٠١٧ | | وديعة نظامية |
| ٩٠٧,٠٠٧,٣٠٥ | ٧٩٧,٩٥٣,٣٢٥ | | مجموع موجودات المساهمين |
| | | | مجموع الموجودات |

Fadi A. Al-Ham

فادي أبو الحسن
الرئيس المالي

Khalid Al-Qasbi

خالد اللقاسبي
الرئيس التنفيذي

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية (تتمة)

كما في ٣٠ سبتمبر

| ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ | ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ | إيضاحات |
|----------------|----------------|--|
| (ريال سعودي) | (ريال سعودي) | |
| (غير مراجعة) | (مراجعة) | |
| ١٩٣,٤٦١,٠٨١ | ٢٦٠,١٥٤,٢٢٦ | مطلوبات عمليات التأمين |
| ١٠٩,٤٦٤,٩٩٩ | ١٥٨,٣٨٩,٠٠٠ | إجمالي مطالبات تحت التسوية |
| ٨,٤٨٢,٢١٣ | ٣,٧٤٢,٩٤٥ | إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة |
| ٦٢,٥٢١,٢٦٤ | ٦٩,٩٨٠,٧٦٥ | ذمم دائنة |
| ٨٦٣,٤٦٦ | ٣,٤٨٦,٦٨٤ | أرصدة إعادة تأمين دائنة |
| ٢٦,٤٤٦,٧٧٩ | ٢٥,٩٤٢,١٩٩ | المستحق إلى جهات ذات علاقة |
| ٨,٦٠٦,١٢٠ | ٧,٠٣٣,٣٨٥ | مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى |
| ٩,٢٥٧,٦١٩ | ٩,١٥١,٤٧٨ | عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة |
| ٤١٩,١٠٣,٥٤١ | ٥٣٧,٨٨٠,٦٨٢ | مكافأة نهاية الخدمة للموظفين |
| | | مجموع مطلوبات عمليات التأمين |
| ٧,٦٠٧,٧٦٧ | ٣,٣٧٠,٦٧٩ | فائض عمليات التأمين |
| ٤٢٦,٧١١,٣٠٨ | ٥٤١,٢٥١,٣٦١ | الفائض المتراكم |
| | | مجموع مطلوبات وفائض عمليات التأمين |
| | | مطلوبات وحقوق المساهمين |
| ١٣,٤٩٠,٤٨٤ | ٥١,٦٣٣,٣٨٣ | مطلوبات المساهمين |
| ١,٠٦١,٠٢٧ | ١,٠٦١,٠٢٧ | المستحق لعمليات التأمين |
| ١,٢٤١,٩٠٢ | ٩٦٦,٥٤٧ | المستحق لجهة ذات علاقة |
| ٢٧,١٠٦,٦٥١ | ١٩,٦٢٩,٨٩٣ | عوائد استثمار الوديعة النظامية المؤجلة |
| ٤٢,٩٠٠,٠٦٤ | ٧٣,٢٩٠,٨٥٠ | مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى |
| | | مجموع مطلوبات المساهمين |
| ٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | حقوق المساهمين |
| (٦٢,٥٤٢) | (١,٢٨٥,٨٦١) | رأس المال |
| (٧١,٥٩٥,٥٠٥) | (١٠٦,٢٤٩,٠٤٥) | إحتياطي القيمة العادلة للإستثمارات متاحة للبيع |
| ٣٢٨,٣٤١,٩٥٣ | ٢٩٢,٤٦٥,٠٩٤ | خسائر متراكمة |
| ٣٧١,٢٤٢,٠١٧ | ٣٦٥,٧٥٥,٩٤٤ | مجموع حقوق المساهمين |
| ٧٩٧,٩٥٣,٣٢٥ | ٩٠٧,٠٠٧,٣٠٥ | مجموع مطلوبات وحقوق المساهمين |
| | | مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين |

Fadi A. Hassan

فادي أبو الحسن
الرئيس المالي

Khald Al-Qasbi

خالد القاسبي
الرئيس التنفيذي

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الشامل الأولية- عمليات التأمين (غير مراجعة)

لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر

| لفترة التسعة أشهر المنتهية في | | لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في | | إيضاح |
|-------------------------------|----------------|--------------------------------|----------------|--|
| ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ | |
| (ريال سعودي) | (ريال سعودي) | (ريال سعودي) | (ريال سعودي) | |
| ٣١٢,٥٧١,٩٩٦ | ٢٢٣,٠٧٠,٧١٤ | ١٠٦,٨٨٩,٩٨٩ | ٦٤,٢٢٨,٢٢١ | إجمالي أقساط التأمين المكتتبة |
| (١٠٩,٧٥٠,١٦٢) | (٩٧,٥٦٧,٦٢٧) | (٤٣,٨٨٢,٩٦٠) | (٣٧,١٢٧,٢٢٦) | يخصم : أقساط إعادة التأمين المسندة |
| (١٠,٦٧٢,٠٠٠) | (١١,٣٧٠,٤٣٩) | -- | -- | فائض خسارة أقساط التأمين |
| ١٩٢,١٤٩,٨٣٤ | ١١٤,١٣٢,٦٤٨ | ٦٣,٠٠٧,٠٢٩ | ٢٧,١٠٠,٩٩٥ | صافي أقساط التأمين المكتتبة |
| (٢٣,٢٠٣,٦٤٩) | ٤٨,٩٢٤,٠٠١ | (٦,٦١٧,٩٩٩) | ١٤,٥٢٢,٨٩٩ | التغير في أقساط التأمين غير المكتسبة |
| (٣,٩٨٧,٢٥٥) | ٣,٠٧٨,١٥٨ | ٣,٥٤٨,٣٩٦ | ٨,٧٠٥,٨٦٠ | التغير في حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة |
| ١٦٤,٩٥٨,٩٣٠ | ١٦٦,١٣٤,٨٠٧ | ٥٩,٩٣٧,٤٢٦ | ٥٠,٣٢٩,٧٥٤ | صافي أقساط التأمين المكتسبة |
| (١١٦,٦٤٨,٢٩٤) | (١٤٧,٣١٣,١٤١) | (٢٩,٣٣٢,٤٧٤) | (٢٧,٧٢٩,٥٤٨) | إجمالي المطالبات المدفوعة |
| ٤٣,٠٦٧,٨٤٦ | ٧١,٧٨٣,٧٦٤ | ٧,١١٦,٠٢٨ | ٨,٠٨٨,٤٢٢ | حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة |
| (٣٤,٤٨٤,٤٦٤) | ٦٦,٦٩٣,١٤٥ | (٣١,٣٧٥,٨٢٧) | ١٦,٩٧٠,٥٦٤ | التغير في المطالبات تحت التسوية |
| ١٧,٣٦٢,٤٧٧ | (٧٠,٣٩٦,٢١٤) | ٢٠,٩٠٩,٦٧١ | (٢٢,٠٣٤,٣٧٥) | التغير في حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية |
| (٩٠,٧٠٢,٤٣٥) | (٧٩,٢٣٢,٤٤٦) | (٣٢,٦٨٢,٦٠٢) | (٢٤,٧٠٤,٩٣٧) | صافي المطالبات المتكبدة |
| (١٦,٣٢٦,٥٤٩) | (١٦,٧٨١,٧٨٠) | (٣,٦٧٣,٦٨٧) | (٤,٤٤٩,٦٧٠) | تكاليف إكتتاب وثائق التأمين |
| ١٤,٢٣٥,٥٦٨ | ١٣,٨٣٠,٠٥٥ | ٤,١٤٩,٤٦٦ | ٥,٣٧٠,٧١٢ | عمولات إعادة تأمين |
| (١,٥٩٣,٤٨٨) | (١,١٣٥,٠٥٠) | (٥٣٨,٤٣٧) | (٣٣٥,٩١٢) | مصاريف إكتتاب أخرى |
| ٧٠,٥٧٢,٠٢٦ | ٨٢,٨١٥,٥٨٦ | ٢٧,١٩٢,٣١٦ | ٢٦,٢٠٩,٩٤٧ | صافي فائض الإكتتاب |
| (٤٦,١٧١,٦٥٦) | (٤٣,٠٢٦,٩٤٨) | (١٥,٣٦٧,٤٥١) | (١٥,٨٥٤,٣٩٣) | مصاريف إدارية وعمومية |
| ٢٦,٠٩٢٩ | ٢,١٧١,٣٥٥ | ١٠٠,٨٣٩ | ٨٨٨,٧١٤ | إيراد استثمار |
| ٢٢١,٢٠١ | ٤٢١,٠٠٦ | ٧٣٩ | ٣٨٤,٦٨٤ | إيرادات أخرى |
| ٢٤,٨٨٢,٥٠٠ | ٤٢,٣٨٠,٩٩٩ | ١١,٩٢٦,٤٤٣ | ١١,٦٢٨,٩٥٢ | فائض عمليات التأمين |
| (٢٢,٣٩٤,٢٥٠) | (٣٨,١٤٢,٨٩٩) | (١٠,٧٣٣,٧٩٩) | (١٠,٤٦٦,٠٥٧) | حصة المساهمين من فائض عمليات التأمين |
| ٢,٤٨٨,٢٥٠ | ٤,٢٣٨,١٠٠ | ١,١٩٢,٦٤٤ | ١,١٦٢,٨٩٥ | صافي الفائض في نهاية الفترة |
| -- | -- | -- | -- | إيرادات شاملة أخرى |
| ٢,٤٨٨,٢٥٠ | ٤,٢٣٨,١٠٠ | ١,١٩٢,٦٤٤ | ١,١٦٢,٨٩٥ | إجمالي إيرادات الدخل الشامل للفترة |

Fadi A. Hassan

فادي أبو الحسن
الرئيس المالي

Khaldun Al-Qanani

خالد القانني
الرئيس التنفيذي

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الشامل الأولية - عمليات المساهمين (غير مراجعة)

لفتري الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر

| لفترة التسعة أشهر المنتهية في | | لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في | | إيضاحات | |
|-------------------------------|-------------------|--------------------------------|-------------------|---------|---|
| ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ | | |
| (ريال سعودي) | (ريال سعودي) | (ريال سعودي) | (ريال سعودي) | | |
| | | | | | الإيرادات |
| ٢٢,٣٩٤,٢٥٠ | ٣٨,١٤٢,٨٩٩ | ١٠,٧٣٣,٧٩٩ | ١٠,٤٦٦,٠٥٧ | ٢ | حصة المساهمين من فائض عمليات التأمين |
| ٢,٠٧٤,٦٠٩ | ٤,٢٨٦,٦٤١ | ٩١٧,٨٨٨ | ٢,٠٨٠,٠٣٤ | | إيراد إستثمار |
| ٢٤,٤٦٨,٨٥٩ | ٤٢,٤٢٩,٥٤٠ | ١١,٦٥١,٦٨٧ | ١٢,٥٤٦,٠٩١ | | |
| (١,٣٩١,٧٠٠) | (١,٠١٩,٧١٢) | (٤٢١,٩٥١) | (٣٣٢,٤٦٧) | | مصاريف ادارية وعمومية |
| ٢٣,٠٧٧,١٥٩ | ٤١,٤٠٩,٨٢٨ | ١١,٢٢٩,٧٣٦ | ١٢,٢١٣,٦٢٤ | | صافي الدخل للفترة |
| | | | | | إيرادات شاملة أخرى |
| (٢١٦,٨١٥) | ١,٢٢٣,٣١٩ | ٤٧,٤٧٩ | ١٦٧,٠٦٧ | ٨ | التغير في القيمة العادلة لإستثمارات متاحة للبيع |
| ٢٢,٨٦٠,٣٤٤ | ٤٢,٦٣٣,١٤٧ | ١١,٢٧٧,٢١٥ | ١٢,٣٨٠,٦٩١ | | مجموع الربح الشامل للفترة |
| ٠,٥٨ | ١,٠٤ | ٠,٢٨ | ٠,٣١ | ١١ | ريحية السهم الأساسي والمخفض للفترة |
| ٣٩,٦٥٥,٨٨٢ | ٤٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٤٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٤٠,٠٠٠,٠٠٠ | ١١ | المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة |

Fadi A. Hassan

فادي أبو الحسن
الرئيس المالي

Khalid Alqanisi

خالد اللقاني
الرئيس التنفيذي

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

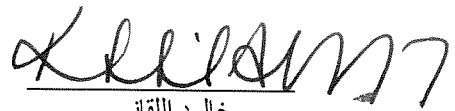
شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية (غير مراجعة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر

| المجموع (ريال سعودي) | خسائر متراكمة (ريال سعودي) | احتياطي القيمة العادلة للإستثمارات متاحة للبيع (ريال سعودي) | رأس المال (ريال سعودي) | |
|-------------------------|-------------------------------|--|---------------------------|--|
| ٨٢,٨٠٩,٥٠٩ | (١١٦,٨٠٥,٥٠٩) | (٣٨٤,٩٨٢) | ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | الرصيد في ١ يناير ٢٠١٥ (مراجعة) |
| ٢٣,٠٧٧,١٥٩ | ٢٣,٠٧٧,١٥٩ | -- | -- | صافي دخل الفترة |
| (٢١٦,٨١٥) | -- | (٢١٦,٨١٥) | -- | إيرادات شاملة أخرى: التغير في القيمة العادلة لإستثمارات متاحة للبيع |
| ٢٢,٨٦٠,٣٤٤ | ٢٣,٠٧٧,١٥٩ | (٢١٦,٨١٥) | -- | إجمالي الإيرادات الشاملة |
| ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | -- | -- | ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | إصدار أسهم |
| (٩,١٤٤,٦٤٣) | (٩,١٤٤,٦٤٣) | -- | -- | تكلفة إصدار أسهم |
| (٣,٤٩٧,٢٠٥) | (٣,٤٩٧,٢٠٥) | -- | -- | زكاة وضريبة الدخل |
| ٢٩٣,٠٢٨,٠٠٥ | (١٠٦,٣٧٠,١٩٨) | (٦٠١,٧٩٧) | ٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مراجعة) |
| ٢٩٢,٤٦٥,٠٩٤ | (١٠٦,٢٤٩,٠٤٥) | (١,٢٨٥,٨٦١) | ٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | الرصيد في ١ يناير ٢٠١٦ (مراجعة) |
| ٤١,٤٠٩,٨٢٨ | ٤١,٤٠٩,٨٢٨ | -- | -- | صافي الدخل الفترة |
| ١,٢٢٣,٣١٩ | -- | ١,٢٢٣,٣١٩ | -- | إيرادات شاملة أخرى: التغير في القيمة العادلة لإستثمارات متاحة للبيع |
| ٤٢,٦٣٣,١٤٧ | ٤١,٤٠٩,٨٢٨ | ١,٢٢٣,٣١٩ | -- | إجمالي الإيرادات الشاملة |
| (٦,٧٥٦,٢٨٨) | (٦,٧٥٦,٢٨٨) | -- | -- | زكاة وضريبة الدخل |
| ٣٢٨,٣٤١,٩٥٣ | (٧١,٥٩٥,٥٠٥) | (٦٢,٥٤٢) | ٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مراجعة) |



فادي أبو الحسن
الرئيس المالي



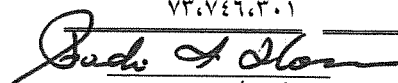
خالد اللقاني
الرئيس التنفيذي

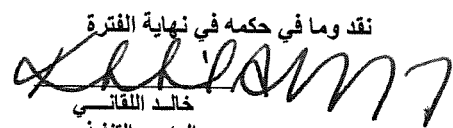
تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

قائمة التدفقات النقدية الأولية - عمليات التأمين (غير مراجعة)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في

| ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ | إيضاحات |
|----------------|----------------|---|
| (ريال سعودي) | (ريال سعودي) | |
| ٢,٤٨٨,٢٥٠ | ٤,٢٣٨,١٠٠ | الأنشطة التشغيلية |
| | | فائض عمليات التأمين بعد حصة المساهمين |
| | | التعديلات لتسوية فائض عمليات التأمين مع صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية: |
| ٥٤٣,٠١٧ | ١٢٨,٦٥٣ | إستهلاك |
| ١,٥١٦,٤٥٠ | ١,٩٧٥,٢٢٧ | مكافأة نهاية الخدمة للموظفين |
| ٢,٦٥١,٤٨٤ | ١,٦٧١,٢٧٧ | مخصص ديون مشكوك في تحصيلها |
| ٧,١٩٩,٢٠١ | ٨,٠١٣,٢٥٧ | التدفقات النقدية قبل التغيير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية |
| | | التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية: |
| (٤٩,٠٢٢,٩٥٢) | ٧,٧٢٨,٢٦٥ | أقساط وأرصدة تأمين مدينة |
| (٥٠,٥٥٧٣) | (٣٩٩,٩٥٤) | مستحق من جهات ذات علاقة |
| ٢٢,٣٩٤,٢٥٠ | ٣٨,١٤٢,٨٩٩ | مستحق من عمليات المساهمين |
| (١٧,٣٦٢,٤٧٧) | ٧,٠٣٩,٦,٢١٤ | حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية |
| ٥,٧٩٣,٩٣٥ | (١,٣٦٠,٧٩٢) | مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات أخرى |
| ٣,٩٨٧,٢٥٥ | (٣,٠٧٨,١٥٨) | حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة |
| (٤,٠١٧,٩١٥) | (١,٠٦٢,٧٣٦) | تكاليف إكتتاب مؤجلة |
| ٣٤,٤٨٤,٤٦٤ | (٦٦,٦٩٣,١٤٥) | إجمالي مطالبات تحت التسوية |
| ٢٣,٢٠٣,٦٤٩ | (٤٨,٩٢٤,٠٠١) | إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة |
| (٦٩٢,٨٩٩) | ٤,٧٣٩,٢٦٨ | ذمم دائنة |
| (٨,٨٨٩,٧٨٠) | (٧,٤٥٩,٥٠١) | أرصدة إعادة تأمين دائنة |
| ٢٣٢,٠٨٩ | (٢,٦٢٣,٢١٨) | مستحق لجهات ذات علاقة |
| ٣,٨٨٩,٤٢٨ | ٥٠٤,٥٨٠ | مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى |
| ٣,٧٢٧,٩٧٣ | ١,٥٧٢,٧٣٥ | عمولات معيدي التأمين غير مكتسبة |
| -- | (١,٠١٢) | توزيع الفائض |
| ٢٤,٤٢٠,٦٤٨ | (٥٠,٥٢٩٩) | النقد من العمليات |
| (١,٢٣٢,٢٥٨) | (١,٨٦٩,٠٨٦) | مكافأة نهاية الخدمة للموظفين المدفوعة |
| ٢٣,١٨٨,٣٩٠ | (٢,٣٧٤,٣٨٥) | صافي النقد (المستخدم في) / من الأنشطة التشغيلية |
| | | الأنشطة الاستثمارية |
| (٨٥,٢٠٧) | (١٠٤,٠٠٠) | مشتريات ممتلكات ومعدات |
| (١٠,٢٤٨,٢٣٠) | (٥,٦٤٤,١٦٩) | ودائع لأجل |
| (١٠,٣٣٣,٤٣٧) | (٥,٧٤٨,١٦٩) | صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية |
| ١٢,٨٥٤,٩٥٣ | (٨,١٢٢,٥٥٤) | صافي (النقص) / الزيادة في النقد وما في حكمه |
| ٦٠,٨٩١,٣٤٨ | ٢٧,٠٧٠,٢٠٧ | نقد وما في حكمه في بداية الفترة |
| ٧٣,٧٤٦,٣٠١ | ١٨,٩٤٧,٦٥٣ | نقد وما في حكمه في نهاية الفترة |


فادي أبو الحسن
الرئيس المالي

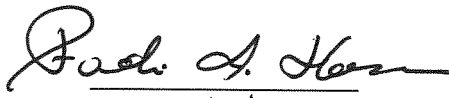

خالد اللقاني
الرئيس التنفيذي

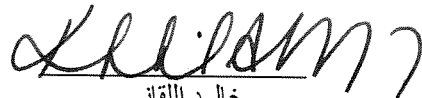
تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الأولية - عمليات المساهمين (غير مراجعة)

| لفترة التسعة أشهر المنتهية في | | إيضاح |
|---|----------------|---|
| ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ | |
| (ريال سعودي) | (ريال سعودي) | |
| ٢٣,٠٧٧,١٥٩ | ٤١,٤٠٩,٨٢٨ | الأنشطة التشغيلية صافي الدخل للفترة |
| التدفقات النقدية قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية | | |
| التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية: | | |
| (١,٢٥٢,٤٦٢) | (١,٤٠٥,٠٢٣) | موجودات أخرى |
| (٢٢,٣٩٤,٢٥٠) | (٣٨,١٤٢,٨٩٩) | المستحق لعمليات التأمين |
| ٢,٦٧٣ | -- | المستحق لجهات ذات علاقة |
| ٣١٠,٨٥٤ | ٧٢٠,٤٧٠ | مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى |
| (٢٠,٩٦٦,٥٤٧) | -- | وديعة نظامية |
| (٢١,٢٢٢,٥٧٣) | ٢,٥٨٢,٣٧٦ | صافي النقد من / (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية |
| العمليات الإستثمارية | | |
| (١٢٠,٣٠١,٧٠٠) | (١,٧٦٢,٣٢٥) | ودائع لأجل |
| (٥٠,٠١٩,٦٢٧) | ٤٧٩,٠١٧ | إستثمارات |
| (١٧٠,٣٢١,٣٢٧) | (١,٢٨٣,٣٠٨) | صافي النقد المستخدم في العمليات الإستثمارية |
| العمليات التمويلية | | |
| ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | -- | متحصلات إصدار أسهم |
| (٩,١٤٤,٦٤٣) | -- | تكاليف إصدار أسهم |
| ١٩٠,٨٥٥,٣٥٧ | -- | صافي النقد من العمليات التمويلية |
| (٦٨٨,٥٤٣) | ١,٢٩٩,٠٦٨ | صافي الزيادة / (النقص) في النقد وما في حكمه |
| ١٢,٤٧٦,٥٧٥ | ٢,٧٠٩,٢٢٤ | نقد وما في حكمه في بداية الفترة |
| ١١,٧٨٨,٠٣٢ | ٤,٠٠٨,٢٩٢ | نقد وما في حكمه في نهاية الفترة |
| (٢١٦,٨١٥) | ١,٢٢٣,٣١٩ | معاملات غير نقدية : صافي التغير في القيمة العادلة لاستثمارات متاحة للبيع |


فادي أبو الحسن
الرئيس المالي


خالد اللقاني
الرئيس التنفيذي

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٦ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

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 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 ١٤٣٠هـ (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 ١١٤٤٢، المملكة العربية السعودية.

تمارس الشركة أعمال في قطاع لا يشمل تغييرات موسمية أو دورية جوهرية خلال السنة المالية.

٢ - أسس الاعداد

أسس القياس

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

قائمة الإلتزام

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ ("الفترة") وفقا 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 جنبا إلى جنب مع القوائم المالية السنوية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

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، قد لا تكون النتائج المرحلية مؤشراً للنتائج السنوية للشركة.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - (تتمة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

٣- المعايير الجديدة، والتعديلات على المعايير والتفسيرات

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) تتماشى مع تلك المتبعة في إعداد القوائم المالية السنوية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥، باستثناء تطبيق المعايير الجديدة والمعدلة للمعايير الحالية والمذكورة أدناه، حيث إنه ليس لهم أى تأثير مالي جوهري على القوائم المالية للشركة الأولية الموجزة غير المراجعة لهذه الفترة أو للفترة السابقة، و من المتوقع أن لا يوجد أى تأثير جوهري على الفترات المستقبلية. تم إعادة تويب بعض أرقام الفترة السابقة بما يتفق مع عرض الفترة الحالية:

دورات التحسينات السنوية للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية للأعوام ٢٠١٢-٢٠١٤

دورة التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية للأعوام ٢٠١٢ - ٢٠١٤ والتي تطبق للفتريات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٦.

مبادرة الإفصاح (تعديل معيار المحاسبة الدولي رقم (١))

تعديل معيار المحاسبة الدولي رقم (١) لمعالجة المعوقات المدركة لمعدي التقارير المالية أثناء إبداء رأيهم لعرض التقارير المالية. تطبق للفتريات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٦.

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. تعتمد 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 الدولي رقم (٣٩). وقد سرى 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 المتعلقة بالمعيار المذكور، والإفصاحات الانتقالية الصادرة خلال شهر ديسمبر ٢٠١١ إنتقلت إلى تاريخ السريان الإلزامي في ١ يناير ٢٠١٥.

ومع ذلك فإنه 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.

شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - (تتمة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

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

(مبادرة الإفصاح (تعديل معيار المحاسبة الدولي رقم (٧))

تعديل معيار المحاسبة الدولي رقم (٧) التدفقات النقدية كجزء من مبادرة الإفصاح الأوسع نطاقاً لمجلس معايير المحاسبة الدولية لتحسين العرض والإفصاح للقوائم المالية. تسري فعاليتها للفترة السنوية في أو بعد ١ يناير ٢٠١٧.

المعايير الجديدة أو المعدلة التالية لا يتوقع أن يكون لها تأثير جوهري على القوائم المالية.

المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية (١٥) الإيرادات من العقود مع العملاء.
المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية (١٦) الإيجار التمويلي.

٤- 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 والإيرادات 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 التي تم إصدارها كما في السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

٥- نقد وما في حكمه

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مراجعة) | | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مراجعة) | | |
|-------------------------|------------------|-----------------------------|------------------|-------------------------------|
| عمليات التأمين | عمليات المساهمين | عمليات التأمين | عمليات المساهمين | |
| ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | |
| -- | ٣٨,١٥٧ | -- | ٤٣,٨١٣ | نقد بالصندوق |
| ٢,٧٠٩,٢٢٤ | ١٠,٥٣٢,٠٥٠ | ٤,٠٠٨,٢٩٢ | ١٨,٩٠٣,٨٤٠ | نقد لدى البنوك - حسابات جارية |
| -- | ١٦,٥٠٠,٠٠٠ | -- | -- | نقد لدى البنوك - ودائع بالأجل |
| ٢,٧٠٩,٢٢٤ | ٢٧,٠٧٠,٢٠٧ | ٤,٠٠٨,٢٩٢ | ١٨,٩٤٧,٦٥٣ | |

شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

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

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

٦- ودائع لأجل

إن الودائع لأجل مودعة لدى أطراف ذات تصنيف استثمار إئتماني يعادل - أ إلى + أ وفق منهجية تصنيف ستاندرد وبورز و مودي. تستحق الودائع لأجل لدى البنوك المحلية خلال فترة لا تقل عن ثلاثة أشهر من تاريخ إقتنائها، وحقت عليها الشركة دخل عمولات خاصة بمعدل ٢,٦٪ سنوياً (٣١ ديسمبر ٢٠١٥: ١,٧٪ سنوياً).

إن القيمة الدفترية للودائع لأجل تقارب بشكل معقول قيمتها العادلة بتاريخ إعداد القوائم المالية.

لدى الشركة مبلغ ١,٣٠٠,٠٠٠ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٥: ٩٠٠,٠٠٠ ريال سعودي) في قدرة إئتمانية في قائمة المركز المالي لعمليات التأمين الخاصة بتسوية المطالبات لطرف ثالث مؤمن لصالح مقدمي خدمات للشركة.

٧- إستثمارات

(أ) عمليات التأمين - إستثمارات متاحة للبيع

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 الاستثمار لا تختلف جوهرياً مع قيمتها الدفترية.

(ب) عمليات المساهمين - إستثمارات متاحة للبيع

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مراجعة) | | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مراجعة) | |
|-------------------------|-----------------|-----------------------------|-----------------|
| القيمة السوقية | التكلفة المطفأة | القيمة السوقية | التكلفة المطفأة |
| ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي |
| ٤,١٥٧,٦٢٤ | ٤,١٥٨,٠٥٠ | ٤,١٠٣,٦٢٥ | ٤,٠٤٢,٣٦٠ |
| ٣٣,٨٧٨,٢٥٠ | ٣٤,٥٠٧,٩٧٨ | ٣٤,٠٩٧,٦٢٥ | ٣٤,٣٠٥,٠١٦ |
| ١٣,٥٧٣,٥٧٥ | ١٣,٧٩٩,٨٧٣ | ١٣,٧٦٣,٢٥٠ | ١٣,٧٤٩,٩١١ |
| ١٥,٣١١,٤٠٠ | ١٥,٦٨٤,٦٦٠ | ١٥,٧٠١,٤٠٠ | ١٥,٦٧٠,١٠٥ |
| ١٨,٨٣٤,٣٧٤ | ١٨,٨١٨,٩٦٦ | ١٨,٨٣٤,٣٧٥ | ١٨,٧٧٩,١٤٨ |
| ٣,٨٣١,٧٥٠ | ٣,٩٠٣,٣٠٧ | ٣,٨٣١,٠٠٠ | ٣,٨٤٧,٢٧٧ |
| ٨٩,٥٨٦,٩٧٣ | ٩٠,٨٧٢,٨٣٤ | ٩٠,٣٣١,٢٧٥ | ٩٠,٣٩٣,٨١٧ |

سندات - فائدة ثابتة

شركة ابو ظبي الوطنية للطاقة
سابك كابيتال الإصدار الثاني
بنك قطر الوطني (للتحويل)
بنك أبو ظبي التجاري

صكوك - فائدة ثابتة

الشركة السعودية للكهرباء
البنك الاسلامي الإماراتي

يتراوح إيراد العمولة بين ٢٪ إلى ٣٪ سنوياً (٣١ ديسمبر ٢٠١٥: ٢٪ إلى ٣٪ سنوياً) بالنسبة للسندات و ٢,٤٪ بالنسبة للصكوك سنوياً (٣١ ديسمبر ٢٠١٥: ٢,٤٪ سنوياً)

شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

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

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

٧- إستثمارات (تتمة)

تحليل مكونات الإستثمارات كما يلي:

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مراجعة) | | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مراجعة) | | |
|-------------------------|------------|-----------------------------|------------|---------------------|
| غير المدرجة | المدرجة | غير المدرجة | المدرجة | |
| ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | |
| -- | ٦٦,٩٢٠,٨٤٩ | -- | ٦٧,٦٦٥,٩٠٠ | سندات - فائدة ثابتة |
| -- | ٢٢,٦٦٦,١٢٤ | -- | ٢٢,٦٦٥,٣٧٥ | صكوك - فائدة ثابتة |
| -- | ٨٩,٥٨٦,٩٧٣ | -- | ٩٠,٣٣١,٢٧٥ | |

التقسيم الجغرافي للاستثمارات المتاحة للبيع يتكون من سندات وصكوك صادرة من شركات بمجلس التعاون الخليجي من خلال البورصة الدولية.

٨- 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; و
- المستوى ٣: طرق تقييم لم يتم تحديد أي من مدخلاتها الهامة وفق بيانات قابلة للملاحظة.

شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - (تتمة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

٨- القيمة العادلة للأدوات المالية (تتمة)

| المجموع | المستوى | المستوى | المستوى الاول | كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير) |
|------------|---------|---------|---------------|---------------------------------|
| ريال سعودي | ريال | ريال | ريال سعودي | |
| ٤,١٠٣,٦٢٥ | -- | -- | ٤,١٠٣,٦٢٥ | شركة أبو ظبي الوطنية للطاقة |
| ٣٤,٠٩٧,٦٢٥ | -- | -- | ٣٤,٠٩٧,٦٢٥ | سابك كابيتال الإصدار الثاني |
| ١٣,٧٦٣,٢٥٠ | -- | -- | ١٣,٧٦٣,٢٥٠ | بنك قطر الوطني (للتحويل) |
| ١٥,٧٠١,٤٠٠ | -- | -- | ١٥,٧٠١,٤٠٠ | بنك أبو ظبي التجاري |
| ١٨,٨٣٤,٣٧٥ | -- | -- | ١٨,٨٣٤,٣٧٥ | الشركة السعودية للكهرباء (صكوك) |
| ٣,٨٣١,٠٠٠ | -- | -- | ٣,٨٣١,٠٠٠ | البنك الإسلامي الإماراتي |
| ٩٠,٣٣١,٢٧٥ | -- | -- | ٩٠,٣٣١,٢٧٥ | |
| المجموع | المستوى | المستوى | المستوى الاول | كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مراجعة) |
| ريال سعودي | ريال | ريال | ريال سعودي | |
| ٤,١٥٧,٦٢٤ | -- | -- | ٤,١٥٧,٦٢٤ | شركة أبو ظبي الوطنية للطاقة |
| ٣٣,٨٧٨,٢٥٠ | -- | -- | ٣٣,٨٧٨,٢٥٠ | سابك كابيتال الإصدار الثاني |
| ١٣,٥٧٣,٥٧٥ | -- | -- | ١٣,٥٧٣,٥٧٥ | بنك قطر الوطني (للتحويل) |
| ١٥,٣١١,٤٠٠ | -- | -- | ١٥,٣١١,٤٠٠ | بنك أبو ظبي التجاري |
| ١٨,٨٣٤,٣٧٤ | -- | -- | ١٨,٨٣٤,٣٧٤ | الشركة السعودية للكهرباء (صكوك) |
| ٣,٨٣١,٧٥٠ | -- | -- | ٣,٨٣١,٧٥٠ | البنك الإسلامي الإماراتي |
| ٨٩,٥٨٦,٩٧٣ | -- | -- | ٨٩,٥٨٦,٩٧٣ | |

الأوراق المالية غير المدرجة بلغت ١,٩٢ مليون ريال سعودي (٢٠١٥: ١,٩٢ مليون ريال سعودي) والمحفوظ بها كماليات تشغيلية للشركة وتم إدراجها 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 التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦، 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 كريح بمبلغ ١,٢٢٣,٣١٩ ريال سعودي (٣٠ سبتمبر ٢٠١٥: كخسارة بمبلغ ٢١٦,٨١٥ ريال سعودي) وتم إدراجه في قائمة الدخل الشامل الأولية - عمليات المساهمين .

لم تقم الشركة بالإفصاح عن القيمة العادلة للأصول و الإلتزامات المالية الأخرى للتقارب المقبول بين القيم الدفترية و القيم العادلة.

شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - (تتمة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

٨- القيمة العادلة للأدوات المالية (تتمة)

جودة الائتمان لمحفظه الإستثمارات هي على النحو التالي:

| جودة الائتمان | وكيل التصنيف الائتماني | الأداة المالية | ريال سعودي |
|---------------------|------------------------|----------------|-------------------|
| جودة قوية أ إلى + أ | أس أند بي | سندات / صكوك | ٨٦,٥٠٠,٢٧٥ |
| جودة قوية أ إلى + أ | فيتش | سندات / صكوك | ٣,٨٣١,٠٠٠ |
| | | | <u>٩٠,٣٣١,٢٧٥</u> |
| ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ | | | |
| (مراجعة) | | | |
| ريال سعودي | | | |
| جودة قوية جداً أ أ | أس أند بي | سندات / صكوك | ١٨,٨٣٤,٣٧٤ |
| جودة قوية أ إلى + أ | أس أند بي | سندات / صكوك | ٦٦,٩٢٠,٨٤٩ |
| جودة مقبولة ب ب ب | أس أند بي | سندات / صكوك | ٣,٨٣١,٧٥٠ |
| | | | <u>٨٩,٥٨٦,٩٧٣</u> |

جودة قوية جداً : الرسملة و الأرباح و القوة المالية و السيولة و الإدارة و السمعة السوقية و القدرة الممتازة على السداد.
جودة قوية : الرسملة و الأرباح و القوة المالية و السيولة و الإدارة و السمعة السوقية و القدرة الجيدة على السداد.
جودة مقبولة : مطلوب المتابعة المنتظمة نظرا لمعدل الخطر المالي. تظل القدرة على السداد في معدلات مرضية.

٩- أقساط وأرصدة إعادة التأمين المدينة

| ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ | ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ | |
|-------------------|-------------------|---|
| (غير مراجعة) | (مراجعة) | |
| ريال سعودي | ريال سعودي | |
| ٧٠,٧٥٩,٢٨٥ | ٥٠,٩٧٨,٥٤٧ | أقساط تأمين مدينة |
| ٩,٦٠٧,١٩٥ | ٤٢,٤٠٨,٢٥٥ | مستحق من شركات التأمين وإعادة التأمين |
| ١٢,٨٣٧,٦٦٨ | ٧,٥٤٥,٦١١ | مستحق من جهات ذات علاقة |
| ٩٣,٢٠٤,١٤٨ | ١٠٠,٩٣٢,٤١٣ | |
| (١٦,٧٩٢,٠٤١) | (١٥,١٢٠,٧٦٤) | ناقصاً : مخصص الديون المشكوك في تحصيلها |
| <u>٧٦,٤١٢,١٠٧</u> | <u>٨٥,٨١١,٦٤٩</u> | |

شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

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

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

٩- أقساط وأرصدة إعادة التأمين المدينة (تتمة)

يتضمن مخصص الديون المشكوك في تحصيلها مبلغ ٢,٦ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٥: ١,٦٨ مليون ريال سعودي) مقابل مستحقات من جهات ذات علاقة. إن الحركة على مخصص الديون المشكوك في تحصيلها كما يلي:

| ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ | ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ | |
|----------------|----------------|----------------------------|
| (غير مراجعة) | (مراجعة) | |
| ريال سعودي | ريال سعودي | |
| ١٥,١٢٠,٧٦٤ | ١٢,٨٥٤,١٦٥ | الرصيد الإفتتاحي |
| -- | (٨٨٨,١٨٨) | الديون المستبعدة من المخصص |
| ١٠,٦٧١,٢٧٧ | ٣,١٥٤,٧٨٧ | المحمل خلال الفترة / السنة |
| ١٦,٧٩٢,٠٤١ | ١٥,١٢٠,٧٦٤ | الرصيد الختامي |

١٠- وديعة نظامية

الوديعة النظامية تمثل ١٠٪ من رأس المال المدفوع والمحتفظ بها وفقا للائحة التنفيذية لنظام مراقبة شركات التأمين التعاوني في المملكة العربية السعودية. لا يمكن سحب هذه الوديعة النظامية بدون موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما).

بلغت قيمة الوديعة النظامية للشركة مبلغ وقدره ٤٠ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٥: ٤٠ مليون ريال سعودي). يتم الاحتفاظ بالوديعة النظامية في حساب بنكي مستقل لصالح مؤسسة النقد العربي السعودي.

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦، بلغت العمولة المستلمة على الوديعة النظامية ١,٢٤١,٩٠٢ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٥: ٩٦٦,٥٤٧ ريال سعودي). وتم إيداعها في حساب بنكي مستقل وفقا لتعليمات مؤسسة النقد العربي السعودي. لا يمكن سحب الوديعة النظامية والعمولة المرتبطة بها بدون موافقة مسبقة من مؤسسة النقد العربي السعودي.

١١- ربحية السهم الأساسي والمخفض للفترة

ربحية السهم الأساسي والمخفض للفترة على النحو التالي:

| لفترة التسعة أشهر المنتهية في | لفترة التسعة أشهر المنتهية في | |
|-------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|
| ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ | |
| (غير مراجعة) | (غير مراجعة) | |
| ريال سعودي | ريال سعودي | |
| ٢٣,٠٧٧,١٥٩ | ٤١,٤٠٩,٨٢٨ | صافي دخل الفترة |
| ٣٩,٦٥٥,٨٨٢ | ٤٠,٠٠٠,٠٠٠ | المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية |
| ٠,٥٨ | ١,٠٤ | ربحية السهم الأساسي والمخفض للفترة |

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

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

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

١٢- رأس المال

يبلغ رأس المال المصرح به والمدفوع للشركة ٤٠٠ مليون ريال مقسم إلى ٤٠ مليون سهم بقيمة ١٠ ريال سعودي لكل سهم (٢٠١٥):
٤٠٠ مليون ريال مقسم إلى ٤٠ مليون سهم بقيمة ١٠ ريال سعودي للسهم).

١٣- 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. تشمل الأطراف ذات العلاقة مجموعة أر أس أي بالمملكة المتحدة كما تشمل أيضاً الشركات الشقيقة في الإمارات العربية المتحدة و سلطنة عمان و مملكة البحرين. وفيما يلي تفاصيل المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة لعمليات التأمين وعمليات المساهمين خلال الفترة والأرصدة في نهاية الفترة / السنة:

| الرصيد كما في | | مبلغ المعاملات للتسعة أشهر المنتهية في | | الجهة ذات العلاقة | طبيعة المعاملة |
|----------------|----------------|--|----------------|------------------------|---|
| ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ | | |
| (مراجعة) | (غير مراجعة) | (غير مراجعة) | (غير مراجعة) | | |
| ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | | |
| ٧,٥٤٥,٦١٠ | ١٢,٨٣٧,٦٦٨ | ١١٧,٠٤٩,٢٣٢ | ٤٨,٢٤٦,٥١٣ | مساهمين/ | إجمالي الأقساط المكتتبة |
| -- | -- | ٤٦,٣٦٠,٣٣٧ | ٣٠,٢٣٧,٥٨٨ | شركات تحت إدارة مشتركة | إجمالي المطالبات المدفوعة |
| -- | -- | ٣٣,٩٨٥,٧٥٠ | ٢٦,٢٠٩,١٠٣ | | اقساط معيدي التأمين المسندة |
| -- | -- | ١٠,٦٤٥,٠٨٥ | ١٤,٧٥٠,٧٨٦ | | حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة |
| -- | -- | ٩,٤٠٤,٧٩٠ | ٧,٤٤٥,١٣٢ | | ايراد عمولات إعادة التأمين |
| (٨,٩٦٧,٧١٤) | (٨,٦٢٣,٢٤١) | ٢,٧٧٥,٠٠٠ | ٤,٥٣٧,٥٠٠ | | أتعاب خدمات خارجية* |
| (١٧٣,٠٧٥) | (١٩٤,٨٢٥) | ٢٢,٥٧٥ | ٢٢,٥٧٥ | | أتعاب العلامة التجارية* |
| -- | (٧,٧٠٢,٣٣٦) | -- | -- | | حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية |
| (٢٨,٥٣٤,٤٢١) | (٢١,٦٧٤,٢٥٠) | -- | -- | | إجمالي مطالبات تحت التسوية |
| (٤٩٧,٢٠٥) | (٨٤٥,٩٥٥) | ٣٤٨,٧٥٠ | ٣٤٨,٧٥٠ | مجلس الإدارة | مكافآت وبدلات حضور اجتماعات |
| ٣,٤١٢,٢٩٧ | ٣,٨١٢,٢٥١ | ١,٨٩٧,٢٤٢ | ٤٢٥,٣٧٥ | شركات مجموعة أر أس أي | مصاريف عمليات دفعت نيابة عن الشركة التابعة و عقود إعادة تأمين |
| (٤,٥٤٧,٧١١) | (٨٦٣,٤٦٦) | (٤,٦٢٦,٦٩٧) | (٥٢٣,٥٢٨) | شركات مجموعة أر أس أي | مصاريف عمليات دفعت نيابة عن الشركة من الشركات الحليفة |

*رسوم الخدمات الخارجية ورسم العلامة التجارية تدرج في المصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى التي تظهر في قائمة المركز المالي الأولية.

شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

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

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

١٣- المعاملات والأرصدة مع الجهات ذات العلاقة (تتمة)

مكافآت كبار موظفي الإدارة

وفيما يلي مكافآت كبار موظفي الإدارة خلال الفترة:

| لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة) ريال سعودي | لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ (غير مراجعة) ريال سعودي | مزايا قصيرة الأجل مكافأة نهاية الخدمة |
|---|---|--|
| ٤,٥٢٣,٨٧٩ | ٥,٢٦١,٩٢١ | |
| ١٥٧,٥٧٦ | ١٦٧,٠٩٥ | |
| ٤,٦٨١,٤٥٥ | ٥,٤٢٩,٠١٦ | |

١٤- 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 ويتم 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 وأنشطتها 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.

خلال الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦، تم الإفصاح عن تأمينات الحياة جماعي في تقرير قطاع مستقل، حيث كان يتم تبويبها ضمن الأخرى سابقاً. تم إعادة تبويب الأرقام المقارنة لتتفق مع العرض الحالي للفترة.

شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - (تتمة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

١٤ - المعلومات القطاعية - (تتمة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مراجعة)

| المجموع | ريال سعودي | أخرى | مجموعة - الحياة | البحري | الصحي | الهندسة | المركبات | الممتلكات | ريال سعودي |
|--------------|-------------|-------------|-----------------|------------|-------------|--------------|--------------|-----------|------------|
| ٦٤,٢٢٨,٢٢١ | ٩,٠٩٦,٧٧١ | (١٨,٠٠٠) | ١,٠٨٣,٨٩٢ | ٢,٠٠٠ | ٢,٤٤٦,٩٧٦ | ١٢,٧٨٩,٨٧٢ | ٢٩,٠٥٨,٧١٠ | | |
| (٣٧,١٢٧,٢٢١) | (٤,٨٩٢,٨٩٧) | ٧,٧٥٠ | (٥,٧٥٧,٤٤٣) | ٥,٠٠٠ | (١,٨٦٦,٦٨٢) | -- | (٢٤,٢٢٢,٩٥٤) | | |
| -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | | |
| ٢٧,١٠٠,٩٩٥ | ٤,٢٠٣,٨٧٤ | (١٠,٢٥٠) | ٥,٠٧٦,٤٤٩ | ٢٥,٠٠٠ | ٥٨,٠٢٩٤ | ١٢,٧٨٩,٨٧٢ | ٤,٤٣٥,٧٥٦ | | |
| ٢٣,٢٢٨,٧٥٩ | ٤,٠٠٦,٦٦ | ١,١٧٩,٠٣٨ | (٢,٠٠٢,٨٥٦) | ١١,٢٠٨ | ٥٧,٠٠١٩ | ١٥,٥٤٢,٠٤٤ | ٧,٥٢٨,٦٤٠ | | |
| ٥٠,٣٢٩,٧٥٤ | ٤,٦٠٤,٥٤٠ | ١,١٦٨,٧٨٨ | ٣,٠٧٣,٥٩٣ | ٣٦,٢٠٨ | ١,١٥٠,٣١٣ | ٢٨,٣٣١,٩١٦ | ١١,٩٦٤,٣٩٦ | | |
| (٢٧,٧٢٩,٥٤٨) | (١,٢٩٣,٨١٣) | (١,٩٨٧,٩٨٠) | (٣,٧٥٥,٩٦٢) | (٢,٤٤,٩٩٧) | (٢,٩٥١,٩٧٠) | (١٧,٠٤١,٨٣٠) | (٣٩٢,٩٩٦) | | |
| ٨,٠٨٨,٤٢٢ | ١,١١٧ | ١,٥٣٩,٩٨٥ | ٣,٣٨٩,٠٦٧ | ١٥٣,٩٩٩ | ٢,٧٢١,٧٠٤ | -- | ٢٨٢,٤٩٧ | | |
| (٥,٠٦٣,٨١١) | ٨٦٥,٥٠٦ | ١,١١٢,٩٨٨ | (١,٢٤٣,٧٨٧) | (٣١,٠٠٠) | ٦١٤,٨١٩ | (٣,٣٣٢,٩٦٧) | (٣,٠٤٩,٣٧٠) | | |
| (٢٤,٧٠٤,٩٣٧) | (٤٢٧,١٣٧) | ٦٦٤,٩٩٣ | (١,٦٥٠,٦٨٢) | (١,٤١,٩٩٨) | ٣٨٤,٥٥٣ | (٢,٣٧٤,٧٩٧) | (٣,١٥٩,٨٢٩) | | |
| (٤,٤٤٩,٦٧٠) | (٣٨٦,٣٥٦) | (٧٨,٣١٣) | (٣٥٥,٩٩٦) | (٣,٢٢٠) | (٥٨٧,٩٩٤) | (١,٨٠٨,٧١١) | (١,٢٢٩,٠٨٠) | | |
| ٥,٣٧٠,٧١٢ | ١٩٠,٢١٩ | ٩٨٩,٥٧٢ | ٦,٠٣,٣٤٩ | (٧٩٣) | ٨٠٨,٧٧٣ | -- | ٢,٧٧٩,٥٩٢ | | |
| ٢٦,٥٤٥,٨٥٩ | ٣,٩٨١,٢٦٦ | ٢,٧٤٥,٠٤٠ | ١,٦٦٠,٢٦٤ | (١,٠٩,٨٠٣) | ١,٧٥٥,٦٤٥ | ٦,١٤٨,٤٠٨ | ١,٠٣٥٠,٣٩٩ | | |
| (٣٣٥,٩١٢) | | | | | | | | | |
| ٢٦,٢٠٩,٩٤٧ | | | | | | | | | |
| (١٥,٨٥٤,٣٩٣) | | | | | | | | | |
| ٨٨٨,٧١٤ | | | | | | | | | |
| ٣٨٤,٦٨٤ | | | | | | | | | |
| ١١,٦٢٨,٩٥٢ | | | | | | | | | |

عمليات التأمين
إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
أقساط إعادة التأمين المسندة
فائض خسارة 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 التسوية،
الصافي
صافي المطالبات المكتتبة
تكاليف إكتتاب وثائق التأمين
إيراد عملات إعادة تأمين
مصاريف إكتتاب أخرى
صافي فائض الإكتتاب
مصاريف إدارية وعمومية
إيراد استثمار
إيرادات أخرى
فائض عمليات التأمين

شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - (تتمة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

١٤ - المعلومات القطاعية - (تتمة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مراجعة)

| المجموع | أخرى | الحياة - مجموعة | البحري | الصحي | الهندسة | المركبات | الممتلكات |
|---------------|-------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|----------------|--------------|
| ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي |
| ١٠,٦٠,٨٨٩,٩٨٩ | ٨,٣١٨,٨٨٧ | ٦,٠٣٤,٠٢٨ | ١,٠٢٣,٤٨٩٨ | ٩٢٦,٩٩٠ | ٣,٣٨٢,٩٦٦ | ٣٩,٠١٩,٦١٠ | ٣٨,٩٧٢,٦١٠ |
| (٤٣,٨٨٢,٩٦٠) | (٥,٢١٣,٠٦٠) | (٤,٨٥٩,٠٣٩) | (٤,٧١٧,٥٥٢) | (٥١٣,٩٩٥) | (٢,٨٨٨,٦٧١) | -- | (٢٥,٢٩٠,٦٤٣) |
| ٦٣,٠٠٧,٠٢٩ | ٣,١٠٥,٨٢٧ | ١,١٧٤,٩٨٩ | ٥,٥١٧,٣٤٦ | ٤١٢,٩٩٥ | ٤٩٤,٢٩٥ | ٣٩,٠١٩,٦١٠ | ١٣,٢٨١,٩٦٧ |
| (٢٠,٦٩٠,٦٠٣) | ١,٨٦٤,٦٧٨ | (١,٣٨,٩٩٩) | (١,٥٩٠,٦٦٤) | ٣٠٠,٤١٢ | (٥٩٦,٢٥٤) | ٢,٢٥٤,٥٧٤ | (٥,٥٦٣,٣٥٠) |
| ٥٩,٩٣٧,٤٢٦ | ٤,٩٧٠,٥٠٥ | ١,٠٣٥,٩٩٠ | ٣,٩٢٦,٦٨٢ | ٧١٣,٤٠٧ | (١,٠١٠,٩٥٩) | ٤١,٦٧٤,١٨٤ | ٧,٧١٨,٦١٧ |
| (٢٩,٣٣٦,٤٧٤) | (٧١٣,٧٥٩) | (١,٠١٠,٩٨٩) | (٧٧٣,٩٩٣) | (١,٣٩٥,٩٨٦) | (٦٢٠,٩٩٤) | (٢,٠٣٨,٧٩٧) | (٤,٤٠٦,٩٥٦) |
| ٧,١١٦,٠٢٨ | ٢٢,٠١٩٦ | ٨٢٦,٤٩٢ | ٥٢٧,٤٩٥ | ٧٩٧,٩٩٢ | ٤٩٢,٥٩٥ | -- | ٤,٢٥١,٢٥٨ |
| (١٠,٤٦٦,١٥٦) | (٢٤٤,٠٧٠) | (٨٣,٧٤٩) | (٣,٧٦٦,٣٦٣) | ٤٨٤,٩٩٥ | (١,٣٥٠,٦٨٦) | (٤,٣٣٥,١٥٦) | (١,١٤١,١٢٧) |
| (٣٢,٦٨٢,٦٠٢) | (٧٣٧,٦٣٣) | (٣٥٩,٢٤٦) | (٤,٠١٢,٨٦١) | (١,١٢٩,٩٩٩) | (١,٤٧٩,٠٨٥) | (٢,٤٤,٦٨٣,٩٥٣) | (١,٢٩٦,٨٢٥) |
| (٣,٦٧٣,٦٨٧) | (٢١٢,٧٧١) | (٨,٥٢٢) | (٥١٧,٩٩٥) | (٤٦,٣٤٤) | ٧٠٣,٤٩٤ | (١,١٤٠,١٣٦) | (٢,٤٥١,٤١٣) |
| ٤١,٤٩٤,٦١٦ | ٨٢,٠٢١ | ٩٨٧,٦٤٤ | ٤٦٢,٧٦٣ | -- | (٨٢٥,٥٧٨) | -- | ٣,٤٤٢,٧٦٦ |
| ٢٧,٧٣٠,٧٥٣ | ٤,١٠٢,١٢٢ | ١,٦٥٥,٨٦٦ | (١,٤١,٤١١) | ٥٥٤,٠٦٤ | (١,٧٠٣,١٢٨) | ١٥,٨٥٠,٠٩٥ | ٧,٤١٣,٤٤٥ |
| (٥٣٨,٤٣٧) | | | | | | | |
| ٢٧,١٩٢,٣١٦ | | | | | | | |
| (١٥,٣٦٧,٤٥١) | | | | | | | |
| ١٠,٠٨٣٩ | | | | | | | |
| ٧٣٩ | | | | | | | |
| ١١,٩٢٦,٤٤٣ | | | | | | | |

عمليات التأمين
إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
أقساط إعادة التأمين المسندة
فائض خسارة أقساط التأمين
صافي أقساط التأمين المكتتبة
التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة،
الصافي
صافي أقساط التأمين المكتتبة
إجمالي المطالبات المدفوعة
حصلة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات
المدفوعة
التغير في المطالبات تحت التسوية، الصافي
صافي المطالبات المكتتبة
تكاليف إكتتاب وثائق التأمين
إيراد عمولات إعادة تأمين

مصاريف إكتتاب أخرى
فائض نتائج الإكتتاب
مصاريف إدارية وعمومية أخرى
إيراد استثمار
(مصرفوات) / إيرادات أخرى
فائض عمليات التأمين

شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - (تتمة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

١٤ - المعلومات القطاعية - (تتمة)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مراجعة)

| المجموع | ريال سعودي | أخرى | مجموعة الحياة - مجموع | البحري | الصحي | الهندسة | المركبات | الممتلكات | ريال سعودي |
|---------------|-------------|-------------|-----------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|---|------------|
| ٢٢٣,٠٧٠,٠٧٤ | ١٦,٥٠٢,٧٧٨ | ١٣,٠٠٤,٨٧٠ | ٢٦,٤٢٦,٧٣٦ | ١,٦٤١,٩٨٤ | ١٦,٥٣٢,٨٣٥ | ٧٤,٩١٥,٢٥١ | ٧٤,٠٤٦,٢٦٠ | إجمالي أقساط التأمين المكتتبة | |
| (٩٧,٥٦٧,٦٢٧) | (٥,٥٩٣,٤٩٦) | (٨,٨٣٥,١٦٢) | (١٢,٣٢٧,١٧٧) | (٨٧,٠٩٩١) | (١٢,٩٤٨,٢٧١) | -- | (٥٦,٩٩٢,٥٣٠) | أقساط إعادة التأمين المسندة | |
| (١١,٣٧٠,٤٣٩) | (٢٦١,٤٩١) | (١,٣٥٩,٩٨٦) | (٢,٦٢٥,٤٧٢) | (٣٩٠,٨٦٦) | (١,١٣٠,٢٢٢) | (١,٥٤٩,٠٥٠) | (٤,٠٥٣,٣٥٢) | فائض خسارة أقساط التأمين | |
| ١١٤,١٣٢,٦٤٨ | ١٠,٦٤٧,٧٩١ | ٢,٨٠٩,٧٢٢ | ١١,٤٧٤,٠٨٧ | ٣٨٠,١٢٧ | ٢,٤٥٤,٣٤٢ | ٧٣,٣٦٦,٢٠١ | ١٣,٠٠٠,٣٧٨ | صافي أقساط التأمين المكتتبة | |
| ٥٢,٠٠٢,١٥٩ | ١,١٠٩,٩٩٤ | ١,٧٧٤,٠٦٢ | ٤٨٨,٣٨٥ | ٥٨٦,٥٠٨ | (٢٢٦,٦٨٢) | ٢٨,٠٧٧,٠٥٩ | ٢,٠١٩٢,٨٣٣ | التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة، | |
| ١٦٦,١٣٤,٨٠٧ | ١١,٧٥٧,٧٨٥ | ٤,٥٨٣,٧٨٤ | ١١,٩٦٢,٤٧٢ | ٩٦٦,٦٣٥ | ٢,٢٢٧,٦٦٠ | ١,٠٤٤,٣٢,٦٦٠ | ٣٣,١٩٣,٢١١ | الصافي | |
| (١٤٧,٣١٣,١٤١) | (٢,٦٢١,٥٨٩) | (٩,٤٥٨,٩٠٥) | (٩,٧٢١,٩٠٣) | (١,٨٨٩,٩٨١) | (٦,٢٧١,٩٣٧) | (٦٤,٢٩٦,٣٥٧) | (٥٣,٠٥٢,٤٦٩) | صافي أقساط التأمين المكتتبة | |
| ٧١,٧٨٣,٧٦٤ | ٢٢٧,٣٤٧ | ٧,٥٢٥,٩٢٥ | ٥,٤٤٤,٩٤٦ | ٩٣٣,٩٩١ | ٥,٥٧,٠٩٧٦ | -- | ٥٢,٠٨٠,٥٧٩ | إجمالي المطالبات المدفوعة | |
| (٣٧,٣٠٠,٦٩) | (٢٩٣,٨٣١) | ١,٠٦٨,٠٨٦ | (٢٨٧,٠٧٣) | ٤٦٣,٠٠٥ | ١,٢١٣,٣٢٠ | (١,٥٤٠,٧٠٤) | (٤,٣٢٥,٨٧٢) | حصة معدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة | |
| (٧٩,٢٣٢,٤٤٦) | (٢,٦٨٨,٠٧٣) | (٨٦٤,٨٩٤) | (٤,٥٦٤,٠٣٠) | (٤٩٢,٩٨٥) | ٥١٢,٣٥٩ | (٦٥,٨٣٧,٠٦١) | (٥,٢٩٧,٧٦٢) | التغير في المطالبات تحت التسوية، | |
| (١٦,٧٨١,٧٨٠) | (١,١٩٢,٤٠٠) | (٩,٠٩٩,٩٨) | (١,٢٩٣,٩٨٣) | (١٥,٧٢٥) | (١,٧١٤,٩٨٣) | (٧,٢٦٦,٠٦١) | (٤,٨١١,٦٣٠) | الصافي | |
| ١٣,٨٣,٠٠٥ | ٣٧٧,٤٨٦ | ٢,١٠٥,١٨٧ | ٢,٩٠٠,١٩٥ | (٦,٣٨٩) | ٢,٠٣٦,٠٦٨ | -- | ٦,٤١٧,٥٠٨ | صافي المطالبات المكتتبة | |
| ٨٣,٩٥٠,٦٣٦ | ٨,٢٥٤,٧٩٨ | ٥,٧٣٣,٠٧٩ | ٨,٦٠٤,٦٥٤ | ٤٥١,٥٣٦ | ٣,٠٦١,١٠٤ | ٢٨,٣٤٤,١٣٨ | ٢٩,٥٠٦,٣٢٧ | صافي فائض الإكتتاب | |
| (١,١٣٥,٠٥٠) | | | | | | | | مصاريف إدارية وعمومية | |
| ٨٢,٨١٥,٥٨٦ | | | | | | | | إيرادات استثمار | |
| (٤٣,٠٢٦,٩٤٨) | | | | | | | | إيرادات أخرى | |
| ٢,١٧١,٣٥٥ | | | | | | | | فائض عمليات التأمين | |
| ٤٢١,٠٠٦ | | | | | | | | | |
| ٤٢,٣٨,٠٩٩٩ | | | | | | | | | |

شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - (تتمة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

١٤ - المعلومات القطاعية - (تتمة)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مراجعة)

| المجموع | ريال سعودي | أخرى | ريال سعودي | الحياة - مجموعة | البحري | ريال سعودي | الصحي | الهندسة | ريال سعودي | المركبات | ريال سعودي | الممتلكات | ريال سعودي |
|---------------|-------------|--------------|-------------|-----------------|-------------|--------------|--------------|---------|------------|----------|------------|-----------|------------|
| ٣١٢,٥٧١,٩٩٦ | ١٧,٥٥١,٩٤٣ | ١٧,٢٣٩,٨٢٨ | ٢٥,٧٠٦,٧٤٣ | ٤,٧٦١,٩٥٢ | ١٧,٥٧٩,٨٢٤ | ١٤٢,١٤٣,٥٧٩ | ٨٧,٢٨٨,١٢٧ | | | | | | |
| (١٠٩,٧٥٠,١٦٢) | (٥,٦١٤,٢٧٨) | (١٤,٠٧٥,٦٠٩) | (٢,٣٢٤,٩٧٤) | (١٥,٠٠٥,٨٥٠) | -- | -- | (٦١,٠٦٣,٩٦٥) | | | | | | |
| (١٠,٦٧٢,٠٠٠) | (٢٣٩,٣٠٥) | (٥١٢,٥٦٧) | (٢,٢٩٠,٣٣٨) | (٢٣,٠٩١١) | (١,٩٥٦,١٤٦) | (١,٧٦٢,٥٥٠) | (٣,٦٧٩,٤٨٣) | | | | | | |
| ١٩٢,١٤٩,٨٢٤ | ١١,٩٩٨,٣٦٠ | ٢,٦٥١,٦٥٢ | ١٢,٠٦١,٢١٩ | ١,٨٩٦,٠٦٧ | ٦١٧,٨٢٨ | ١٤٠,٣٨٠,٠٢٩ | ٢٢,٥٤٤,٦٧٩ | | | | | | |
| (٢٧,١٩٠,٩٠٤) | ١٨٠,٩٢٥ | ٤٨٥,٧٣٦ | (٩٠,٦٠,٣٢٥) | ١,٤٦١,٢٠٥ | (٤٢٩,٢٣٦) | (٢٢,٤٠٦,٥٣٥) | (٤,٥٨٠,٦٧٤) | | | | | | |
| ١٦٤,٩٥٨,٩٣٠ | ١٢,١٧٩,٢٨٥ | ٣,١٣٧,٣٨٨ | ١١,١٥٤,٨٩٤ | ٣,٣٥٧,٢٧٢ | ١٨٨,٥٩٢ | ١١٦,٩٧٧,٤٩٤ | ١٧,٩٦٤,٠٠٥ | | | | | | |
| (١١٦,٦٤٨,٢٩٤) | (١,٠٢٤,٤٤٨) | (٧,٥٩٦,٩٢٤) | (٥,٢٢٧,٩٤٨) | (٤,٩٠٣,٩٥١) | (٤,٤٣٠,٩٥٦) | (٦٤,٢٤٩,٣٥٨) | (٢٩,١١٤,٧٠٩) | | | | | | |
| ٤٣٠,٦٧,٨٤٦ | ٣٤٩,٠٨٢ | ٥,٢٣٠,٤٤٨ | ٣,٢٩,٥٦٧ | ٣,٠٢١,٩٧٠ | ٣,٣٨٩,٢٦٦ | -- | ٢٧,٧٨٦,٥١٣ | | | | | | |
| (١٧,١٢١,٩٨٧) | ٢٢٧,٧٨٩ | (١,٣٩٧,٦٤١) | (٣,٤٨٦,٦٩٩) | ٥٤٥,٠١١ | (٩٩,٤٧٥) | (١٢,٤٠٥,٥٩٢) | (٥,٥٣٨,٠) | | | | | | |
| (٩٠,٧٠,٢,٤٣٥) | (٥٤٧,٥٧٧) | (٢,٧٦٤,١١٧) | (٥,٤٢٤,٠٨٠) | (١,٤٣٦,٩٧٠) | (١,١٤١,١٦٥) | (٧٦,٦٥٤,٩٥٠) | (١,٨٣٣,٥٧٦) | | | | | | |
| (١٦,٣٦٦,٥٤٩) | (١,٥٤٠,٠٠٣) | (١,٣٣,٠٥٤) | (١,٥٧٢,٩٨٤) | (١,٠٨,٣٤٤) | (١,٣٤٩,٥٧١) | (٦,٩١٣,٨١١) | (٤,٧٠,٨,٧٧٢) | | | | | | |
| ١٤,٢٣٥,٥٦٨ | ٤٤٢,٩٤٠ | ٢,٦١٣,٧٧٩ | ٢,٧٨٨,٧٣٠ | -- | ٢,٧٣٨,٣٣٧ | -- | ٥,٦٥١,٧٨٢ | | | | | | |
| ٧٢,١٦٥,٥١٤ | ١,٠٥٣,٤٦٥ | ١,٨٥٣,٩٩٦ | ٦,٩٤٦,٥٦٠ | ١,٩١١,٩٥٨ | ٤٣٦,١٩٣ | ٣٣,٤٠٨,٧٢٣ | ١٧,٠٧٣,٤٣٩ | | | | | | |
| (١,٥٩٢,٤٨٨) | | | | | | | | | | | | | |
| ٧,٠٥٧٢,٠٢٦ | | | | | | | | | | | | | |
| (٤٦,١٧١,٦٥٦) | | | | | | | | | | | | | |
| ٢٦,٠٩٢٢٩ | | | | | | | | | | | | | |
| ٢٢١,٢٠١ | | | | | | | | | | | | | |
| ٢٤,٨٨٢,٥٠٠ | | | | | | | | | | | | | |

عمليات التأمين
إجمالي أقساط التأمين المكتسبة
أقساط إعادة التأمين المسندة
فائض خسارة أقساط التأمين
صافي أقساط التأمين المكتسبة
التغير في أقساط التأمين غير المكتسبة،
الصافي
صافي أقساط التأمين المكتسبة
إجمالي المطالبات المدفوعة
حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
التغير في المطالبات تحت التسوية، الصافي
صافي المطالبات المتكبدة
تكاليف إكتتاب وثائق التأمين
إيراد عمولات إعادة تأمين
مصاريف إكتتاب أخرى
فائض نتائج الإكتتاب
مصاريف إدارية وعمومية أخرى
إيراد استثمار
إيرادات أخرى
فائض عمليات التأمين

شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - (تتمة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

١٤ - المعلومات القطاعية - (تتمة)

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مراجعة)

| المجموع | ريال سعودي | أخرى | مجموعة الحياة - سعودي | البحري | الصحي | الهندسة | المركبات | الممتلكات | ريال سعودي |
|-------------|------------|------------|-----------------------|-----------|------------|------------|------------|---|------------|
| ٥٩,٨٦١,٤٠٩ | ٤,١٠٠,١٨٧ | ٢,٧٨٩,٠٢٢ | ٦,٦٧١,١٧٧ | ١,٠٩٥,١٦٤ | ٩,٩٩١,٢٠٣ | ٣٨٣,٧٤٢ | ٣٤,٨٣٠,٤١٤ | موجودات عمليات التأمين | |
| ٨٦,٧٢٩,٣٦٦ | ٤,٤٥١,٤٥٦ | ١٥,٣٦٩,٨٧٩ | ٨,٥١٤,٤١٥ | ٣٦٦,٩٩٦ | ١٤,٨١٩,٤٥٢ | -- | ٤٣,٢٠٧,١٦٨ | حصة معدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة | |
| ٦,٥٦٥,٦٠٧ | ٣,٥٠٢,٣٧ | ١١٢,٩٧٧ | ٤٤٢,٩٩٦ | ١,٥٣٤ | ٩٣٨,٩٩١ | ٣,٣٢٢,٢٤٠ | ١,٤٤١,٦٣٢ | حصة معدي التأمين من المطالبات تحت التسوية | |
| ٢٧٣,٥٥٤,٩٢٦ | | | | | | | | تكاليف إكتتاب موجلة | |
| ٤٢٦,٧١١,٣٠٨ | | | | | | | | موجودات غير مصنفة | |
| ١٩٣,٤٦١,٠٨١ | ٩,٢٦٧,٤٢٢ | ٢٠,٧٣٦,٧٩٣ | ٢١,١٦٠,٧٨٨ | ٩٣٠,٩٩١ | ٢٠,٠٢١,٨٠٠ | ٦٧,٥٩٦,٨٢٤ | ٥٣,٧٤٦,٤٦٣ | مطلوبات عمليات التأمين | |
| ١٠٩,٤٦٤,٩٩٩ | ٨,٣٤٣,٠٠٩ | ٤,٠٠٣,٩٦٠ | ١٠,٨٣٣,٨٩٢ | ١,١٣٦,٩٨٩ | ١١,٥٧٣,٨٨٥ | ٣١,٧٤٧,٦٨٣ | ٤١,٨٧٥,٥٨١ | إجمالي مطالبات تحت التسوية | |
| ٨,٦٠٦,١٢٠ | ٢٩,٠٠٣ | ١,٠٧٩,٣١٣ | ١,٧٠٥,٩٨٣ | (١٣٢) | ٢,٤٥٨,٩٧٥ | -- | ٣,٣٣٢,٩٧٨ | إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة | |
| ١١٥,١٧٩,١٠٨ | | | | | | | | إيرادات عمليات إعادة تأمين غير مكتسبة | |
| ٤٢٦,٧١١,٣٠٨ | | | | | | | | مطلوبات غير مصنفة | |

شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - (تتمة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

١٤ - المعلومات القطاعية - (تتمة)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مراجعة)

| المجموع | ريال سعودي | أخرى | ريال سعودي | الحياة - مجموعة | ريال سعودي | البحري | ريال سعودي | الصحى | ريال سعودي | الهندسة | ريال سعودي | المركبات | ريال سعودي | الممتلكات | ريال سعودي | | | |
|-------------|------------|------------|------------|-----------------|------------|------------|------------|------------------------|--|---|-------------------------------|---------------------------------------|------------------------|----------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|-------------------|---------|
| ٥٦,٧٨٢,٢٥١ | ٣,٢٨٣,٧١٩ | ٣,٤٢٠,٩٦٦ | ٥,٢٣٤,٨٤٨ | ١,٦٧٥,٦٥٠ | ٨,٥٨٤,٩١٤ | ٤٩٩,٩٩٥ | ٣٤,٠٨٣,١٥٩ | موجودات عمليات التأمين | حصة معدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة | حصة معدي التأمين من المطالبات تحت التسوية | تكاليف إكتتاب موجلة | موجودات غير مصنفة | مطلوبات عمليات التأمين | إجمالي مطالبات تحت التسوية | إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة | إيرادات عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة | مطلوبات غير مصنفة | |
| ١٥٧,١٢٥,٥٨٠ | ٢,٦٧٤,٦٠٣ | ١٩,٠٢٦,٨٤٣ | ١٥,٩٠٣,٥٤١ | ١,٢٧٩,٩٨٧ | ٢٤,٩٥٧,٠٨٢ | ٧,٨٨٠ | ٩٣,٢٧٥,٦٤٤ | موجودات غير مصنفة | مطلوبات عمليات التأمين | إجمالي مطالبات تحت التسوية | إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة | إيرادات عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة | مطلوبات غير مصنفة | ٩٩,٤٨٩,٠٠٥ | ٦١,٣٢٠,٣٨٧ | ٢٤,٩٦٦,٠٠٦ | ١١٥,٦٧٤,٧٥٠ | |
| ٥٥٠,٢,٨٧١ | ١٢٧,٩٥٦ | ١٣,٩٧٧ | ٥٣,٠٩٩٥ | ١٢,٢٥٩ | ٩٣٨,٩٩١ | ٢,٥٤٤,٢٨١ | ١,٢٩٤,٣١٢ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ |
| ٣٢١,٨٣٩,٦٥٩ | ٣,٢٨٣,٧١٩ | ٣,٤٢٠,٩٦٦ | ٥,٢٣٤,٨٤٨ | ١,٦٧٥,٦٥٠ | ٨,٥٨٤,٩١٤ | ٤٩٩,٩٩٥ | ٣٤,٠٨٣,١٥٩ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ |
| ٥٤١,٢٥١,٣٦١ | ٣,٢٨٣,٧١٩ | ٣,٤٢٠,٩٦٦ | ٥,٢٣٤,٨٤٨ | ١,٦٧٥,٦٥٠ | ٨,٥٨٤,٩١٤ | ٤٩٩,٩٩٥ | ٣٤,٠٨٣,١٥٩ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ |
| ٢٦٠,١٥٤,٢٢٦ | ٧٤٠,١٠٧٥٧ | ٢٥,٤٥٧,٧٤٥ | ٢٨,٢٢٢,٧١٧ | ٢,٣٠٦,٩٧٧ | ٣١,٣٧٢,٦٨٦ | ٦٦,٠٦٣,٣٣٩ | ٩٩,٤٨٩,٠٠٥ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ |
| ١٥٨,٣٨٩,٠٠٠ | ٨,٦٣٧,٤٩٧ | ٦,٤٠٩,٩٣٦ | ٩,٨٨٥,٩٠١ | ٢,٣٠٣,٩٧٧ | ٩,٨٩٠,٩٠١ | ٥٩,٩٤٠,٤٠١ | ٦١,٣٢٠,٣٨٧ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ |
| ٧٠,٣٣,٢٨٥ | ١٨٢,٤١٢ | ١,٤٠٢,٥١٨ | ١,٢٠٥,٩٨٨ | (٦,٥٢١) | ١,٧٥٢,٩٨٢ | -- | ٢,٤٩٦,٠٠٦ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ |
| ١١٥,٦٧٤,٧٥٠ | ١٨٢,٤١٢ | ١,٤٠٢,٥١٨ | ١,٢٠٥,٩٨٨ | (٦,٥٢١) | ١,٧٥٢,٩٨٢ | -- | ٢,٤٩٦,٠٠٦ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ |
| ٥٤١,٢٥١,٣٦١ | ٣,٢٨٣,٧١٩ | ٣,٤٢٠,٩٦٦ | ٥,٢٣٤,٨٤٨ | ١,٦٧٥,٦٥٠ | ٨,٥٨٤,٩١٤ | ٤٩٩,٩٩٥ | ٣٤,٠٨٣,١٥٩ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ |

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

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

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

١٥- الإلتزامات و الإرتباطات المحتملة

الدعاوى القضائية والأنظمة

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

الإلتزامات بموجب عقود الإيجارات التشغيلية

مصروفات الإيجارات الناتجة من التأجير التشغيلي تخص تأجير مساحات مكتبية في مواقع مختلفة بمبلغ ٠.٩٨ مليون ريال سعودي للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (٣١ ديسمبر ٢٠١٥ : ٠,٨٨ مليون ريال سعودي) ويتم تبويبها ضمن قائمة الدخل الشامل - عمليات التأمين الأولية.

كما يلي الحد الأدنى لدفعات الإيجار المستقبلية في إطار التأجير التشغيلي في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦:

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مراجعة) ريال سعودي | ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (غير مراجعة) ريال سعودي |
|--|--|
| ٨٨١,٤٧٦ | ٦٣٧,٧٨٣ |

أقل من سنة

١٦- إعتداد القوائم المالية الأولية الموجزة

تمت الموافقة على القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٦ أكتوبر ٢٠١٦ الموافق ١٥ محرم ١٤٣٨هـ.