

شركة الصقر للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة وتقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

شركة الصقر للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة وتقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

صفحة	الفهرس
٢ - ١	تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين
٤ - ٣	قائمة المركز المالي الأولية الموجزة
٥	قائمة عمليات التأمين والفائض المتراكم الأولية الموجزة
٦	قائمة الدخل الشامل للمساهمين الأولية الموجزة
٧	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية الموجزة
٨	قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية الموجزة
٩	قائمة التدفقات النقدية لعمليات المساهمين الأولية الموجزة
١٧ - ١٠	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين

إلي السادة المساهمين
شركة الصقر للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

نطاق الفحص

لقد قمنا قائمة المركز المالي الأولية الموجزة المرفقة لشركة الصقر للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") كما في ٣١ مارس ٢٠١٣ والقوائم الأولية الموجزة لعمليات التأمين والفائض المتراكم والدخل الشامل للمساهمين والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لعمليات التأمين والتدفقات النقدية لعمليات المساهمين لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات من رقم ١ إلى رقم ١٧ المعتبرة جزء لا يتجزأ 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 والبيانات التي طلبناها .

لقد قمنا بفحصنا وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. يتكون الفحص 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 نبدي مثل هذا الرأي .

نتيجة الفحص

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

تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين (تتمة)

إلى السادة المساهمين
شركة الصقر للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

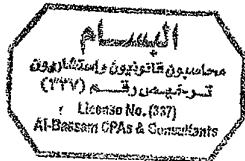
لفت الانتباه

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

البسام
محاسبون قانونيون وإستشاريون
صندوق بريد ٤٦٣٦
الخبر ٣١٩٥٢
المملكة العربية السعودية

إبراهيم أحمد البسام
محاسب قانوني

ترخيص رقم ٣٣٧



ديلويت أند توش
بكر ابو الخير وشركاهم
صندوق بريد ١٨٢
المام ٣١٤١
المملكة العربية السعودية

وليد بن محمد سبهي
محاسب قانوني

ترخيص رقم ٣٧٨

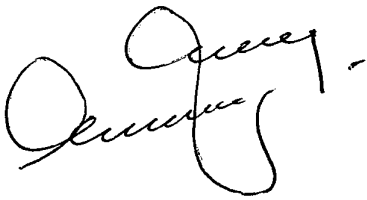


٧ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ
١٧ أبريل ٢٠١٣

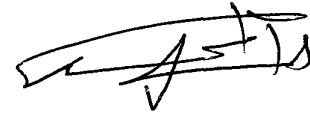
شركة الصقر للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية الموجزة
كما في ٣١ مارس ٢٠١٣

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	إيضاح	
(بالريالات السعودية)			
(مدققة)	(غير مدققة)		
١٢٨,٥٠٢,١٦٤	١٢٧,٧٦٦,٠٤٦	٥	موجودات عمليات التأمين
١٠٥,٨٠٢,٥٧٥	١١٨,٢٩٨,٦٢٢		نقد وما في حكمه
٤٦,٢١٥,٤٠٨	٦٠,٨٦٧,٣٤٢	٧	إستثمارات
١٣,٧٩١,٧١٢	٢٠,٧٥٨,٦١٩		أقساط وأرصدة تأمين مدينة
٣١,٨٤٤,٣٨٥	٣٣,٢٧١,٢١٨		حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
١١,٥١٢,٩٢٧	١٠,٨٦٧,٧٥٨		حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٨,٢١٧,٩٧١	٨,٥٦١,٣٥٧		تكاليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة
٤٠,٣٠٥,٦٣٤	٤١,١٤٩,٣٥٤		مدفوعات مقدمة وموجودات أخرى
٤,٩٩٣,٢٥٩	٤,٥٨٢,٧٣٩		المطلوب من عمليات المساهمين
٣٩١,١٨٦,٠٣٥	٤٢٦,١٢٣,٠٥٥		ممتلكات ومعدات، الصافي
			مجموع موجودات عمليات التأمين
٨٦,٨٨٤,٣٠٢	٨٨,٠٥٠,٤٠٤	٥	موجودات المساهمين
٢٠,٧٧٤,٣٠١	٢٠,٧٧٩,٠٢٣		نقد وما في حكمه
٩٩,٩٦٤,٤٠١	٩٩,٨١٩,٩٩٣		ودائع لأجل
١,٢٥٧,٢٦٧	٩٤٠,٤٢٥		إستثمارات
٨٨,٨٠١,٩٣٩	١٠٢,٩٤١,٥٠٢		مدفوعات مقدمة وموجودات أخرى
١,٤٨٢,٧٠٩	١,٤٨٢,٧٠٩	٨	المطلوب من عمليات التأمين
٢٥,٥١٣,٧٥٠	٢٥,٥١٣,٧٥٠	٦	المطلوب من جهة ذات علاقة
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٩	شهرة
٣٤٤,٦٧٨,٦٦٩	٣٥٩,٥٢٧,٨٠٦		وديعة نظامية
٧٣٥,٨٦٤,٧٠٤	٧٨٥,٦٥٠,٨٦١		مجموع موجودات المساهمين
			مجموع الموجودات

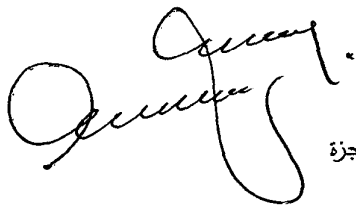






شركة الصقر للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة المركز المالي الأولية الموجزة (تتمة)
كما في ٣١ مارس ٢٠١٣

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	إيضاح
(بالريالات السعودية)		
(مدققة)	(غير مدققة)	
		مطلوبات عمليات التأمين
٤,٨٧٨,٧٧٤	٦,١٤١,٠٧٣	ذمم دائنة
٣,٠٩١,٣٠٢	٩,٠١٢,٩٤٨	ارصدة معيدي التأمين الدائنة
٢,٣٩٦,٤٦٣	٣,٣٩٤,٣٦٨	إيرادات عمولات اعادة تأمين غير مكتسبة
١٦٦,٥٧٤,٥٠٩	١٧٧,٧٨٢,٤٩٢	اجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
٩٦,٦٦٩,٦٧٨	٩٨,٩١٧,٥٨٦	اجمالي مطالبات تحت التسوية
١٥,٥٧٨,٧٤٤	١٢,٨٩٩,٥٧٥	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٨٨,٨٠١,٩٣٩	١٠٢,٩٤١,٥٠٢	المطلوب لعمليات المساهمين
٩,٨٦٦,٨٨٢	١١,٤٣٧,٩٤٤	توزيعات الفائض المستحقة
٣,٣٢٧,٧٤٤	٣,٥٩٥,٥٦٧	مكافأة نهاية الخدمة
٣٩١,١٨٦,٠٣٥	٤٢٦,١٢٣,٠٥٥	مجموع مطلوبات عمليات التأمين
		مطلوبات وحقوق المساهمين
		مطلوبات المساهمين
٤٠,٣٠٥,٦٣٤	٤١,١٤٩,٣٥٤	المطلوب لعمليات التأمين
٤٢٥,٥٢٩	٤٢٥,٥٢٩	المطلوب لجهة ذات علاقة
٢٠,٩٠٣,٨٩٧	٢٤,٣٦٠,٨٧٢	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٦١,٦٣٥,٠٦٠	٦٥,٩٣٥,٧٥٥	مجموع مطلوبات المساهمين
		حقوق المساهمين
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠ رأس المال
١٦,٦٠٨,٧٢٢	١٨,٧١٨,٤١٠	١٣ إحتياطي نظامي
٦٦,٤٣٤,٨٨٧	٧٤,٨٧٣,٦٤١	أرباح مستتقة
٢٨٣,٠٤٣,٦٠٩	٢٩٣,٥٩٢,٠٥١	مجموع حقوق المساهمين
٣٤٤,٦٧٨,٦٦٩	٣٥٩,٥٢٧,٨٠٦	مجموع مطلوبات وحقوق المساهمين
٧٣٥,٨٦٤,٧٠٤	٧٨٥,٦٥٠,٨٦١	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين



تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة



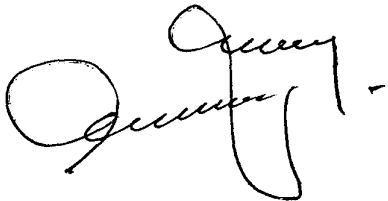


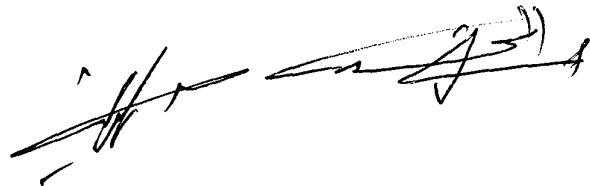
شركة الصقر للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة عمليات التأمين و الفائض المتراكم الأولية الموجزة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

إيضاح	في ٣١ مارس ٢٠١٣	في ٣١ مارس ٢٠١٢	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣
	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(بالريالات السعودية)	
الإيرادات				
إجمالي أقساط التأمين المكتتبة	٩٦,٤٦٥,٥٩٤	٦٣,١٧٦,٧٣٤		
يخصم : أقساط إعادة التأمين المسندة	(١٨,٧٨٨,٣٣٤)	(١٥,٢٦٢,٤٨٠)		
فائض خسارة أقساط التأمين	(١,٠٧٣,٦٣١)	(٨٧٦,٩٩٨)		
صافي أقساط التأمين المكتتبة	٧٦,٦٠٣,٦٢٩	٤٧,٠٣٧,٢٥٦		
التغيرات في أقساط التأمين غير المكتسبة ، صافي	(٤,٢٤١,٠٧٦)	(٢,٦٤٢,٩٠٢)		
صافي أقساط التأمين المكتسبة	٧٢,٣٦٢,٥٥٣	٤٤,٣٩٤,٣٥٤		
إجمالي المطالبات المدفوعة	(٤٢,٨٢٢,٠٨٩)	(٢٢,١٠٧,٠٤٠)		
المصاريف الأخرى	(١,٩٦٢,٣٧٥)	(١,٣٩٩,٦٠٩)		
حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة	٢,٥٣٦,٨٥٩	٢,٧٤٨,٤٤٨		
التغير في المطالبات تحت التسوية ، صافي	(٨٢١,٠٧٥)	(٨,٥٣٣,٨٧٧)		
صافي المطالبات المتكبدة	(٤٣,٠٦٨,٦٨٠)	(٢٩,٢٩٢,٠٧٨)		
تكاليف اكتتاب وثائق التأمين	(٥,٧٥١,٩٧٨)	(٣,٥١١,٤٣٨)		
ايراد عمولات إعادة التأمين	١,٨٢١,٢٣٢	١,٧٤٢,٥٠٠		
مصاريف اكتتاب أخرى	(٢,١٨٧,٩٠٧)	(١,٩٥٣,٤١٤)		
صافي نتائج الاكتتاب	٢٣,١٧٥,٢٢٠	١١,٣٧٩,٩٢٤		
مصاريف إدارية وعمومية	(٧,٤٦٦,٩٢٤)	(٧,٦١٩,٤٧٨)		
مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها	(٦١٩,١٠٧)	(٢٨٧,١٥٠)		
ايراد استثمارات	٦٢١,٤٣٦	٣٧٧,٤٣٨		
فائض عمليات التأمين	١٥,٧١٠,٦٢٥	٣,٨٥٠,٧٣٤		
فائض عمليات التأمين المحول لدخل المساهمين الشامل	(١٤,١٣٩,٥٦٣)	(٣,٤٦٥,٦٦١)		
فائض عمليات التأمين بعد حصة المساهمين	١,٥٧١,٠٦٢	٣٨٥,٠٧٣		

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة





شركة الصقر للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الشامل للمساهمين الأولية الموجزة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

إيضاح	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢	
	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
	(بالريالات السعودية)		
الإيرادات			
فائض عمليات التأمين	١٤,١٣٩,٥٦٣	٣,٤٦٥,٦٦١	
إيراد استثمارات	١٨٨,٣٢٢	١,٠٦١,٨٣٢	
إجمالي الإيرادات	١٤,٣٢٧,٨٨٥	٤,٥٢٧,٤٩٣	
مصاريف إدارية وعمومية	(٥٢٩,٤٤٣)	(٦٩٨,٥١٠)	
صافي دخل الفترة قبل الزكاة	١٣,٧٩٨,٤٤٢	٣,٨٢٨,٩٨٣	
الزكاة	(٣,٢٥٠,٠٠٠)	(١,٢٥٠,٠٠٠)	١١
مجموع الدخل الشامل للفترة	١٠,٥٤٨,٤٤٢	٢,٥٧٨,٩٨٣	
ربحية السهم للفترة	٠,٥٣	٠,١٣	١٤
المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة	٢١,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

شركة الصقر للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية الموجزة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

المجموع	أرباح مستبقاه (بالريالات السعودية)	إحتياطي نظامي	رأس المال	
٢٥٤,٩٢١,٨٦٥	٤٣,٩٣٧,٤٩٢	١٠,٩٨٤,٣٧٣	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١ يناير ٢٠١٢ (مدققة)
٢,٥٧٨,٩٨٣	٢,٥٧٨,٩٨٣	-	-	الدخل الشامل للفترة
-	(٥١٥,٧٩٧)	٥١٥,٧٩٧	-	المحول إلى الإحتياطي النظامي
٢٥٧,٥٠٠,٨٤٨	٤٦,٠٠٠,٦٧٨	١١,٥٠٠,١٧٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مدققة)
٢٨٣,٠٤٣,٦٠٩	٦٦,٤٣٤,٨٨٧	١٦,٦٠٨,٧٢٢	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١ يناير ٢٠١٣ (مدققة)
١٠,٥٤٨,٤٤٢	١٠,٥٤٨,٤٤٢	-	-	الدخل الشامل للفترة
-	(٢,١٠٩,٦٨٨)	٢,١٠٩,٦٨٨	-	المحول إلى الإحتياطي النظامي
٢٩٣,٥٩٢,٠٥١	٧٤,٨٧٣,٦٤١	١٨,٧١٨,٤١٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣١ مارس ٢٠١٣ (غير مدققة)

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

شركة الصقر للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية الموجزة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

إيضاح	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ (بالريالات السعودية) (غير مدققة)	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ (غير مدققة)
التدفقات النقدية من عمليات التشغيل		
فائض عمليات التأمين بعد حصة المساهمين	١,٥٧١,٠٦٢	٣٨٥,٠٧٣
تعديلات لتسوية فائض عمليات التأمين إلى صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية:		
استهلاك	٤٣٣,٤٤٨	٣٢٠,٣٢٦
مكافأة نهاية الخدمة	٤٣٢,٨٠٣	٤٣٠,٣٣١
خسارة (إيرادات) استثمارات غير محققة	٨٥,٥٠٣	(١٤٤,٥٥١)
	٢,٥٢٢,٨١٦	٩٩١,١٧٩
أقساط وأرصدة تأمين مدينة	(١٤,٦٥١,٩٣٤)	(٧,٨٨٠,٧٣٤)
حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة	(٦,٩٦٦,٩٠٧)	(٥,١٧٨,٨٣١)
حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية	(١,٤٢٦,٨٣٣)	٢,١٤٤,٤٢٣
تكاليف اكتاب واثاق تأمين مؤجلة	٦٤٥,١٦٩	(٨٨٣,١٣٢)
مدفوعات مقدمة وموجودات أخرى	(٣٤٣,٣٨٦)	(٥٣٥,٢٧١)
المطلوب من عمليات المساهمين	(٨٤٣,٧٢٠)	(١,٩٥٨,٤٣٧)
ذمم دائنة	١,٢٦٢,٢٩٩	(٧٦٩,١٦١)
ارصدة معيدي التأمين الدائنة	٥,٩٢١,٦٤٦	٤,٩٤٥,٠٨٣
ايرادات عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة	٩٩٧,٩٠٥	١,٢٢٠,٧٥٦
اجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة	١١,٢٠٧,٩٨٣	٧,٨٢١,٧٣٣
اجمالي مطالبات تحت التسوية	٢,٢٤٧,٩٠٨	٦,٣٨٩,٤٥٣
مصاريق مستحقة ومطلوبات أخرى	(٢,٦٧٩,١٦٩)	٢,٣٤٤,٣٧٢
المطلوب إلى عمليات المساهمين	١٤,١٣٩,٥٦٣	٣,٤٦٥,٦١١
مطلوب الى جهة ذات علاقة	-	(٤١٩,٤٩٨)
النقد من العمليات	١٢,٠٣٣,٣٤٠	١١,٦٩٧,٥٩٦
مكافأة نهاية الخدمة مدفوعة	(١٦٤,٩٨٠)	(٣١٥,٥٨١)
صافي النقد من عمليات التشغيل	١١,٨٦٨,٣٦٠	١١,٣٨٢,٠١٥
التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار		
شراء ممتلكات ومعدات	(٢٢,٩٢٨)	(٣٧٨,٦٢٠)
استثمارات، صافي	(١٢,٥٨١,٥٥٠)	(٣٣,٩١٢,٣٣٩)
صافي النقد المستخدم في عمليات الاستثمار	(١٢,٦٠٤,٤٧٨)	(٣٤,٢٩٠,٩٥٩)
صافي التغير في نقد وما في حكمه	(٧٣٦,١١٨)	(٢٢,٩٠٨,٩٤٤)
النقد وما في حكمه في ١ يناير	١٢٨,٥٠٢,١٦٤	١٢٧,٩٠٠,١٢٦
النقد وما في حكمه في ٣١ مارس	١٢٧,٧٦٦,٠٤٦	١٠٤,٩٩١,١٨٢

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

قائمة التدفقات النقدية لعمليات المساهمين الأولية الموجزة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣	إيضاح
(بالريالات السعودية)		
(غير مدققة)		
٣,٨٢٨,٩٨٣	١٣,٧٩٨,٤٤٢	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل صافي الربح للفترة قبل الزكاة
(١٢١,٤٣٥)	١٤٤,٤٠٨	تعديلات عن : خسارة (إيرادات) استثمارات غير محققة
٣,٨٠١,٥٤٨	٣١٦,٨٤٢	التغيرات في الموجودات والمطلوبات: مدفوعات مقدمة وموجودات أخرى
(١,٥٠٧,٢٢٤)	(١٤,١٣٩,٥٦٣)	المطلوب من عمليات التأمين
-	٨٤٣,٧٢٠	المطلوب إلى عمليات التأمين
(٩٤٨,٤٦٠)	٢٠٦,٩٧٥	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٥,٠٥٣,٤١٢	١,١٧٠,٨٢٤	صافي النقد من عمليات التشغيل
(٧٦٧,٧٥٥)	(٤,٧٢٢)	التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار ودائع لأجل
٩,٥٧١,٤٥١	-	استثمارات، صافي
٨,٨٠٣,٦٩٦	(٤,٧٢٢)	صافي النقد (المستخدم في) من عمليات الاستثمار
١٣,٨٥٧,١٠٨	١,١٦٦,١٠٢	صافي التغير في نقد وما في حكمه
٦٧,٧٦٠,٧٢٨	٨٦,٨٨٤,٣٠٢	النقد وما في حكمه في ١ يناير
٨١,٦١٧,٨٣٦	٨٨,٠٥٠,٤٠٤	النقد وما في حكمه في ٣١ مارس

تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

١. التنظيم والانشطة الرئيسية

إن شركة الصقر للتأمين التعاوني ("الشركة") هي شركة مساهمة سعودية ، سجلت في السجل التجاري بتاريخ ٢٦ محرم ١٤٢٩ هـ الموافق (٤ فبراير ٢٠٠٨) تحت رقم ١٠١٠٢٤٣٧٦٥ والذي تم تعديله لاحقاً إلى ٢٠٥١٠٣٦٨٧١ بتاريخ ٢٣ ربيع الأول ١٤٢٩ هـ (٣١ مارس ٢٠٠٨) والصادر من الدمام ، المملكة العربية السعودية .

يتمثل النشاط الرئيسي للشركة في مزاوله أعمال التأمين وإعادة التأمين التعاوني بكافة أنواعه بموجب نظام مراقبة شركات التأمين التعاوني ولاحتته التنفيذية والأنظمة والقواعد السارية في المملكة العربية السعودية . في ٢٣ ربيع الأول ١٤٢٩ هـ (٣١ مارس ٢٠٠٨) ، استلمت الشركة الترخيص من مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما) لمزاوله أعمال التأمين وإعادة التأمين في المملكة العربية السعودية.

بدأت الشركة بمزاوله أعمال التأمين ابتداء من ٤ محرم ١٤٣٠ هـ (الموافق ١ يناير ٢٠٠٩).

يقع المقر الرئيسي لعمل الشركة في مدينة الدمام ، المملكة العربية السعودية.

٢. أسس العرض

بيان الإلتزام

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - الخاص بالتقارير المالية الأولية.

لا تشمل القوائم المالية الأولية الموجزة على جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة لإعداد القوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ، لذا يجب أن تقرأ جنباً إلى جنب مع القوائم المالية السنوية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ . في رأي الإدارة، فإن جميع التعديلات و المشتملة على التعديلات المتكررة المعتمدة ضرورية لعرض نتائج العمليات بعدل قد تم ادراجها .

٣. السياسات المحاسبية الهامة

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لعرف التكلفة التاريخية باستثناء بعض الوسائل المالية والتي يتم قياسها بالقيمة العادلة.

ان السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد هذه القوائم المالية الاولية الموجزة هي نفس السياسات المتبعة في اعداد القوائم المالية السنوية كما في والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ . فيما عدا تبني التعديلات على المعايير الحالية وكما هو موضح أدناه ، والتي ليس لها اي تأثير جوهري على القوائم المالية الاولية الموجزة للشركة :

٣. السياسات المحاسبية الهامة - (تتمة)

اسم المعيار	المعيار
عرض القوائم المالية	تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١
منافع الموظفين	تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١٩
القوائم المالية المنفصلة	تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٧
الاستثمارات في شركات شقيقة ومشاريع مشتركة	تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٨
القوائم المالية الموحدة	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٠
الترتيبات المشتركة	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١١
الافصاح عن المصالح في المنشآت الأخرى	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٢
قياس القيمة العادلة	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٣
تكاليف الإزالة في مرحلة الانتاج للمناجم السطحية	تفسير رقم ٢٠ الصادر عن لجنة تفسير المعايير الدولية للتقارير المالية

لقد اختارت ادارة الشركة عدم التبني المبكر للمعايير الجديدة والمعدلة التالية والصادرة ، والتي ستكون سارية المفعول للفترات التي تبدأ في او بعد ١ يناير ٢٠١٤ :

يسري للفترات السنوية التي
تبدأ في أو بعد

يسري للفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد	معايير جديدة وتفسيرات :
١ يناير ٢٠١٥	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ - الوسائل المالية تعديلات على المعايير :
١ يناير ٢٠١٥ (او عند تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ لأول مرة)	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٧ - مقاصة الموجودات والمطلوبات المالية - الافصاح عن التطبيق الاولي للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩
١ يناير ٢٠١٤	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٠ - القوائم المالية الموحدة
١ يناير ٢٠١٤	معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٢ - عرض القوائم المالية - مقاصة الموجودات والمطلوبات المالية

تعمل ادارة الشركة حالياً على تقييم أثر تبني المعايير والتفسيرات اعلاه على القوائم المالية للشركة وتوقيت التطبيق الاولي لها .

٤. الاجتهادات المحاسبية الهامة ومصادر التقدير الرئيسية المتعلقة بحالات عدم التأكد

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

إن اجتهادات 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 كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢.

٥. نقد وما في حكمه

عمليات المساهمين		عمليات التأمين		
٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	
(بالريالات السعودية)		(بالريالات السعودية)		
(مدققة)	(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	
-	-	١,٧٥٥,١١٩	١,٥٧٤,٩٥٥	نقد في الصندوق
٢٠,٥٤٦,٢٨٦	٢٢,٤٢٥,٨٠٩	٧٥,٣٦٠,٨٨٦	٤٤,٦٤٣,٥٧٥	نقد لدى البنوك - حسابات جارية
٦٦,٣٣٨,٠١٦	٦٥,٢٢٤,٥٩٥	٥١,٣٨٦,١٥٩	٨١,٥٤٧,٥١٦	- وديعة بنكية
٨٦,٨٨٤,٣٠٢	٨٨,٠٥٠,٤٠٤	١٢٨,٥٠٢,١٦٤	١٢٧,٧٦٦,٠٤٦	

٦. شهرة

بدأت الشركة بمزاولة أعمال التأمين ابتداء من ١ يناير ٢٠٠٩. تمت الموافقة في إجتماع الجمعية العمومية الذي عقد في ١ فبراير ٢٠٠٩، على دخول الشركة في إتفاقية تقوم بموجبها بالاستحواذ على المحفظة التأمينية وصافي أصول شركة الصقر السعودي للتأمين اعتباراً من تاريخ ١ يناير ٢٠٠٩ بشهرة تبلغ ٣٩ مليون ريال سعودي بموجب خطاب مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما) وبعد استكمال الإجراءات المطلوبة بموجب خطاب (ساما) بتاريخ ١٠ نوفمبر ٢٠٠٨. قامت الشركة لاحقاً بتعديل قيمة الشهرة وتخفيضها بمبلغ ١٣,٥ مليون ريال سعودي بناء على المخاطبات مع ساما لتصبح ٢٥,٥ مليون ريال سعودي. قامت الشركة خلال عام ٢٠١١ بمداد ٩,٩ مليون ريال سعودي مقابل الشهرة إلى المساهمين في شركة الصقر السعودي للتأمين، كما قامت الشركة بتسديد المبلغ المتبقي والبالغ ١٥,٦ مليون ريال سعودي خلال عام ٢٠١٢.

استحوذت الشركة على المحفظة التأمينية وصافي أصول شركة الصقر السعودي للتأمين اعتباراً من ١ يناير ٢٠٠٩، وذلك بعد حصولها على موافقة الجهات المختصة على التحويل خلال عام ٢٠١٠.

٧. أقساط وأرصدة تأمين مدينة

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	
(بالريالات السعودية)		
(مدققة)	(غير مدققة)	
٤٢,٤٦٤,٠٢٧	٦٣,٨٥٩,٣٧٣	أقساط تأمين مدينة
٦,٧٩٠,٧٩٣	٢,٠٠١,٩٤٨	المطلوب من شركات التأمين وإعادة التأمين
١٠,٣٧٥,٤٨٦	٩,٠٤٠,٠٢٦	المطلوب من جهات ذات علاقة
٥٩,٦٣٠,٣٠٦	٧٤,٩٠١,٣٤٧	
(١٣,٤١٤,٨٩٨)	(١٤,٠٣٤,٠٠٥)	ناقصاً : مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
٤٦,٢١٥,٤٠٨	٦٠,٨٦٧,٣٤٢	

شركة الصقر للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة – (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

٨. المعاملات مع الجهات ذات العلاقة وأرصدها

فيما يلي تفاصيل المعاملات الرئيسية مع الجهات ذات العلاقة ومبالغها التقريبية:

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣	طبيعة المعاملة	الجهة ذات العلاقة
(بالريالات السعودية)			
(غير مدققة)	(غير مدققة)	اجمالي اقساط تأمين المكتتبه	مساهمون
١,٧٨٤,٠٣٩	١,٤٧٨,٨٤٨	مطالبات منكبة على وثائق تأمين	
(١,٩٦١,٢١٣)	(١,٩٦٠,٧٧٢)	مصاريق إيجارات	
(١٥٣,٧٥٠)	(١٤٨,٠٤٢)	مكافآت وبدلات حضور اجتماعات	مجلس الإدارة
(٣٠٠,٠٠٠)	(٣٠٠,٠٠٠)		

تتمثل الأرصدة المطلوبة من (إلى) جهات ذات العلاقة في الآتي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ مارس ٢٠١٣	طبيعة المعاملة	الجهة ذات العلاقة
(بالريالات السعودية)			
(مدققة)	(غير مدققة)	مكافآت وبدلات حضور اجتماعات	مجلس الادارة
(١,٨٠٥,٠٣٤)	(١,٩٥٩,١١٦)	اقساط تأمين مدينة	مساهمون
١٠,٣٧٥,٤٨٦	٩,٠٤٠,٠٢٦	مطالبات تحت التسوية	
(٩,٩٢٩,٦١٦)	(١١,٣١٧,٨١٨)	أخرى	
١,٠٥٧,١٨٠	١,٠٥٧,١٨٠		

مكافآت كبار موظفي الإدارة

فيما يلي بيان بمكافآت كبار موظفي الإدارة خلال الفترة :

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣	
(بالريالات السعودية)		
(غير مدققة)	(غير مدققة)	رواتب ومزايا
٨٧٢,٧٣٦	٥٥٠,٦٣٩	مكافأة نهاية الخدمة
١٤٣,٢٤٧	٣١,٣٠٣	
١,٠١٥,٩٨٣	٥٨١,٩٤٢	

٩. وديعة نظامية

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

١٠. رأس المال

إن رأس المال للشركة المصرح به والمصدر والمدفوع يبلغ ٢٠٠ مليون ريال سعودي كما في نهاية الفترة وهو مقسم إلى ٢٠ مليون سهم قيمة السهم الواحد ١٠ ريال سعودي.

في اجتماعهم بتاريخ ٢ مارس ٢٠١٣، قام مجلس الإدارة بتوصية الجمعية العمومية بالموافقة على توزيع أسهم منحة بمعدل سهم عن كل أربعة أسهم كتوزيعات أرباح للمساهمين. تمت الموافقة على هذا التوزيع من قبل كل من مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما) بتاريخ ٢٧ فبراير ٢٠١٣ وهيئة سوق المال، بتاريخ ١٩ مارس ٢٠١٣ في انتظار موافقة اجتماع الجمعية العمومية للمساهمين .

١١. الإلتزامات والارتباطات

أ (الدعاوى القضائية

تعمل الشركة في قطاع التأمين وتخضع لإجراءات قانونية في المسار العادي للأعمال المتعلقة بمطالبات حاملي وثائق التأمين. وفي حين أنه ليس عملياً التنبؤ أو تحديد النتائج النهائية لجميع المعلقات أو الأحكام القانونية، فإن الإدارة لا تعتقد أن مثل هذه النتائج (بما في ذلك الدعاوى) سوف يكون لها تأثير جوهري على النتائج والمركز المالي للشركة.

ب (الربط الزكوي

خلال الفترة ، استلمت الشركة الربوط الزكوية من مصلحة الزكاة والدخل عن السنوات من ٢٠٠٨ إلى ٢٠١١، مطالبة الشركة بزكاة بمبلغ ٢٤,٣٢ مليون ريال سعودي. كذلك تم استلام الربوط الزكوية لشركة الصقر السعودي للتأمين (شركة مساهمة بحرينية مغلقة) عن السنوات من ٢٠٠٢ إلى ٢٠٠٨ مطالبة بزكاة اضافية بمبلغ ٢,١٥ مليون ريال سعودي ، تعتقد الادارة بكفاية المخصص الحالي للزكاة وضريبة الدخل . ان الادارة بصدد تقديم اعتراض على هذه الربوط وهي على ثقة ان الحكم سيكون لصالحها.

ج) التلزامات رأسمالية

كان لدى الشركة كما في ٣١ مارس ٢٠١٣، التلزامات قائمة بمبلغ ٢,٥ مليون ريال سعودي تتعلق بشراء استثمار (٢,٥ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢).

١٢. المعلومات القطاعية

تماشياً مع طريقة إعداد التقارير الداخلية بالشركة، اعتمدت الإدارة القطاعات التشغيلية بالنسبة لنشاطات الشركة وموجوداتها ومطلوباتها وكما هو مبين أدناه .

لا تشمل نتائج القطاعات مصاريف الاكتتاب الأخرى، المصاريف الإدارية و العمومية ، ومخصص الديون المشكوك في تحصيلها ، وإيراد الاستثمارات.

لا تشمل موجودات القطاعات النقد وما في حكمه و الاستثمارات وأقساط وأرصدة التأمين المدينة و المدفوعات المقدمة والموجودات الأخرى والمطلوب من عمليات المساهمين والممتلكات والمعدات.

لا تشمل مطلوبات القطاعات الذمم الدائنة، وأرصدة معيدي التأمين الدائنة ، والمصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى، والمطلوب إلى عمليات المساهمين ، وتوزيعات الفائض المستحقة ومكافأة نهاية الخدمة.

شركة الصقر للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

١٢. المعلومات القطاعية - (تتمة)

المجموع	أخرى	مركبات	طبي	
	(بالريالات السعودية)			
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
				لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣
				عمليات التأمين
٩٦,٤٦٥,٥٩٤	٢٠,٩٣٦,٨٢٦	١٣,٢٩٨,٠٨٣	٦٢,٢٣٠,٦٨٥	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
٧٦,٦٠٣,٦٢٩	٢,٩٩٤,٢٤٠	١٢,٢٠٩,٢٠١	٦١,٤٠٠,١٨٨	صافي أقساط التأمين المكتتبة
٧٢,٣٦٢,٥٥٣	١,٨٥٠,٦١٩	٨,٧١٧,٦١٨	٦١,٧٩٤,٣١٦	صافي أقساط التأمين المكتسبة
(٤٢,٨٢٢,٠٨٩)	(٢,٧٦٢,٢٣٥)	(٩,١٥٦,٦٦٠)	(٣٠,٩٠٣,١٩٤)	إجمالي المطالبات المدفوعة
(١,٩٦٢,٣٧٥)	-	(٢٠,٨٥٠)	(١,٩٤١,٥٢٥)	مصاريف أخرى
(٤٣,٠٦٨,٦٨٠)	(٥٥٨,٩٥٥)	(١٢,٤٩٣,٨٩٩)	(٣٠,٠١٥,٨٢٦)	صافي المطالبات المتكبدة
(٥,٧٥١,٩٧٨)	(٧٤٩,٠٩٨)	(٧٠٥,٠١٦)	(٤,٢٩٧,٨٦٤)	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
١,٨٢١,٢٣٢	١,٧٧٥,٢٤٣	٤٩٦	٤٥,٤٩٣	إيراد عمولات
٢٥,٣٦٣,١٢٧	٢,٣١٧,٨٠٩	(٤,٤٨٠,٨٠١)	٢٧,٥٢٦,١١٩	صافي نتائج الاكتتاب قبل مصاريف الاكتتاب الأخرى
(٢,١٨٧,٩٠٧)				مصاريف اكتتاب أخرى
(٧,٤٦٤,٥٩٥)				مصاريف غير مصنفة، صافي
١٥,٧١٠,٦٢٥				فائض عمليات التأمين
المجموع	أخرى	مركبات	طبي	
	(بالريالات السعودية)			
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
				كما في ٣١ مارس ٢٠١٣
				موجودات عمليات التأمين
٢٠,٧٥٨,٦١٩	١٩,٤٩٦,٢٠٢	١,٠٨٥,٩٩٠	١٧٦,٤٢٧	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
١٠,٨٦٧,٧٥٨	١,١٤٧,٨٠٢	١,٤٩٧,٥٩٥	٨,٢٢٢,٣٦١	تكاليف اكتتاب وثائق تأمين موجلة
٣٣,٢٧١,٢١٨	٢٨,٥٠٣,٠٧١	٤,٧٦٨,١٤٧	-	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٣٦١,٢٢٥,٤٦٠				موجودات غير مصنفة
٤٢٦,١٢٣,٠٥٥				
المجموع	أخرى	مركبات	طبي	
	(بالريالات السعودية)			
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
				مطلوبات عمليات التأمين
١٧٧,٧٨٢,٤٩٢	٢٣,٣٥١,٤٢٠	٢٢,١٩٦,٤٠٧	١٣٢,٢٣٤,٦٦٥	اجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
٩٨,٩١٧,٥٨٦	٢٣,٣٤٤,٨٥١	٣١,٠٤٠,٥٣٦	٣٤,٥٣٢,١٩٩	اجمالي مطالبات تحت التسوية
٣,٣٩٤,٣٦٨	٣,٣٦٥,٢٥٨	-	٢٩,١١٠	إيرادات عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
١٤٦,٠٢٨,٦٠٩				مطلوبات غير مصنفة
٤٢٦,١٢٣,٠٥٥				

شركة الصقر للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣

١٢ . المعلومات القطاعية - (تتمة)

المجموع	أخرى	المركبات	طبي	
	(بالريالات السعودية)			
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢
				عمليات التأمين
٦٣,١٧٦,٧٣٤	١٧,١٩٢,٥٧٩	١٣,٣٤١,٤٢٧	٣٢,٦٤٢,٧٢٨	إجمالي أقساط التأمين المكتسبة
٤٧,٠٣٧,٢٥٦	٢,٦٣٢,٤٦١	١٢,٣٥٢,٠٦٧	٣٢,٠٥٢,٧٢٨	صافي أقساط التأمين المكتسبة
٤٤,٣٩٤,٣٥٤	١,٦٧٧,٩١١	٥,٩٦٣,٨٣٦	٣٦,٧٥٢,٦٠٧	صافي أقساط التأمين المكتسبة
(٢٢,١٠٧,٠٤٠)	(٢,٧٨٢,٤١٦)	(٤,٥١٢,٠٢٥)	(١٤,٨١٢,٥٩٩)	إجمالي المطالبات المدفوعة
(١,٣٩٩,٦٠٩)	-	(٣٠,١١٦)	(١,٣٦٩,٤٩٣)	مصاريف أخرى
(٢٩,٢٩٢,٠٧٨)	(١٦٥,٨٤٤)	(٧,١١٥,٥٣٤)	(٢٢,٠١٠,٧٠٠)	صافي المطالبات المتكبدة
(٣,٥١١,٤٣٨)	(٨٢٨,٧٠٦)	(٥٩٣,٤١٣)	(٢,٠٨٩,٣١٩)	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
١,٧٤٢,٥٠٠	١,٧٢٧,٠٦٦	١٥,٤٣٤	-	إيراد عمولات إعادة تأمين
١٣,٣٣٣,٣٣٨	٢,٤١٠,٤٢٧	(١,٧٢٩,٦٧٧)	١٢,٦٥٢,٥٨٨	صافي نتائج الاكتتاب قبل مصاريف الاكتتاب الأخرى
(١,٩٥٣,٤١٤)	(١٢١,٢٩٠)	(٨٦,١٢٤)	(١,٧٤٦,٠٠٠)	مصروفات اكتتاب أخرى
(٧,٥٢٩,١٩٠)				مصاريف غير مصنفة، صافي
٣,٨٥٠,٧٣٤				فائض عمليات التأمين

المجموع	أخرى	مركبات	طبي	
	(بالريالات السعودية)			
(مدققة)	(مدققة)	(مدققة)	(مدققة)	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
				موجودات عمليات التأمين
١٣,٧٩١,٧١٢	١٢,٧٧٦,٤٤٨	٦١١,١٢٥	٤٠٤,١٣٩	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
١١,٥١٢,٩٢٧	١,٠٣٢,٧٦١	١,٢٣٠,٠٥١	٩,٢٥٠,١١٥	تكاليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة
٣١,٨٤٤,٣٨٥	٢٧,٠٨٥,٣١٠	٤,٣٣٤,٠١١	٤٢٥,٠٦٤	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٣٣٤,٠٣٧,٠١١				موجودات غير مصنفة
٣٩١,١٨٦,٠٣٥				
				مطلوبات عمليات التأمين
١٦٦,٥٧٤,٥٠٩	١٥,٤٨٨,٠٤٥	١٨,٢٢٩,٩٥٩	١٣٢,٨٥٦,٥٠٥	اجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
٩٦,٦٦٩,٦٧٨	٣١,٧٦٤,٣٠٥	٢٧,١١٩,٢١٧	٣٧,٧٨٦,١٥٦	اجمالي مطالبات تحت التسوية
٢,٣٩٦,٤٦٣	٢,٣٢٩,٢٨٤	٤٩٦	٦٦,٦٨٣	إيرادات عمولات غير مكتسبة
١٢٥,٥٤٥,٣٨٥				مطلوبات غير مصنفة
٣٩١,١٨٦,٠٣٥				

١٣. احتياطي نظامي

تمشياً مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية وعقد تأسيس الشركة، تقوم الشركة بتكوين احتياطي نظامي بتحويل ٢٠٪ من الربح الشامل إلى أن يبلغ الاحتياطي ١٠٠٪ من رأس المال. إن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كأرباح .

١٤. ربحية السهم للفترة

يتم احتساب ربحية السهم بتقسيم الربح الشامل للمساهمين للفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة .

١٥. التوزيع الجغرافي

إن جميع موجودات ومطلوبات الشركة تقع في المملكة العربية السعودية، باستثناء إستثمارات محتفظ بها في مملكة البحرين والامارات العربية المتحدة وجزر فيرجن البريطانية والتي تحتفظ باستثماراتها فعلياً في دبي بالامارات العربية المتحدة. كما يوجد لدى الشركة ودائع لأجل محتفظ بها في مدينة دبي بالامارات العربية المتحدة. لدى الشركة بعض موجودات إعادة التأمين محتفظ بها خارج المملكة العربية السعودية .

١٦. نتائج الفترة الأولية

إن نتائج الفترة الأولية لا تمثل مؤشراً دقيقاً للنتائج الفعلية لأعمال السنة النظامية كاملة .

١٧. اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة

اعتمدت القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٧ أبريل ٢٠١٣ (الموافق ٧ جمادى الثاني ١٤٣٤ هـ) .