

شركة الصقر للتأمين التعاوني  
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة وتقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين  
لفترة الثلاثة والستة اشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

شركة الصقر للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

القوائم المالية الأولية الموجزة وتقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين  
لفترة الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

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

الى الساده مساهمي شركة الصقر للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

#### نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية الموجزة المرفقة لشركة الصقر للتأمين التعاوني ( شركة مساهمة سعودية ) ("الشركة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ والقوائم الأولية الموجزة لعمليات التأمين والفائض المتراكم، والدخل الشامل للمساهمين لفترة الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، والقوائم المالية الأولية الموجزة للتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لعمليات التأمين والتدفقات النقدية لعمليات المساهمين لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات من رقم ١ إلى رقم 16 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 رقم ٣٤ - الخاص بالتقارير المالية الأولية .

تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين (تتمة)

الى الساده مساهمي شركة الصقر للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

لفت الانتباه

نفت الانتباه إلي 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 واستشاريون  
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

الدمام ٣١٤٠٣٣

المملكة العربية السعودية

وليد بن محمد سبجي

محاسب قانوني

١٥ له ترخيص رقم ٣٧٨

٢٥ شعبان ١٤٣٣ هـ

١٥ يوليو ٢٠١٢



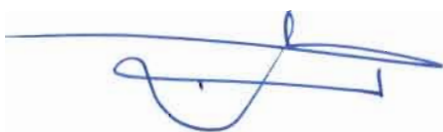
## شركة الصقر للتأمين التعاوني

( شركة مساهمة سعودية )

## قائمة المركز المالي الأولية الموجزة

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

٣١ ديسمبر ٢٠١١	٣٠ يونيو ٢٠١٢	إيضاح	
(بالريالات السعودية)			
(مدققة)	(غير مدققة)		
<b>موجودات عمليات التأمين</b>			
١٢٧,٩٠٠,١٢٦	١١٥,٤٠٣,٩١٧	٤	نقد وما في حكمه
١١,٦٢٠,٠٨٨	٤٦,٦٤٠,٠٦٠		إستثمارات
٥٥,٥٩٦,٣٢٣	٦١,٥٨٦,٨٤٠	٦	أقساط وأرصدة تأمين مدينة
١٣,٨٤١,٣٨٩	٢١,٤٢٩,٤٠٣		حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٢٦,٨٧٤,٢١١	١٩,٨١٥,٣٥٥		حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٥,٠٦٦,٣٨٧	٨,٩٠٢,٧٦٩		تكاليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة
٣,٨٢٧,٩٩٨	٥,٧٠٥,٨٣٩		مدفوعات مقدمة وموجودات أخرى
١٧,٦٤٤,٧٠٧	٣٦,٦٤٩,٤٦٢		المطلوب من عمليات المساهمين
٥,١٩٤,٤٥٨	٥,٣٤٥,٠٩٠		ممتلكات ومعدات ، الصافي
<u>٢٦٧,٥٦٥,٦٨٧</u>	<u>٣٢١,٤٧٨,٧٣٥</u>		<b>مجموع موجودات عمليات التأمين</b>
<b>موجودات المساهمين</b>			
٦٧,٧٦٠,٧٢٨	٨١,٦٩٩,١١٩	٤	نقد وما في حكمه
١٩,١٩٣,٨٧٨	١٩,٩٦١,٦٣٣		ودائع لأجل
١٠٩,٤٦٦,٤٣٢	٩٩,٩٢٦,٦٤٠		إستثمارات
٤,٩٥٠,٥٧٦	١,٧١٥,٢٨٦		مدفوعات مقدمة وموجودات أخرى
٦٠,٢١٨,٩٠٥	٧٧,٢٠٤,٤٣٧		المطلوب من عمليات التأمين
٢٥,٥١٣,٧٥٠	٢٥,٥١٣,٧٥٠	٥	شهرة
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٨	وديعة نظامية
<u>٣٠٧,١٠٤,٢٦٩</u>	<u>٣٢٦,٠٢٠,٨٦٥</u>		<b>مجموع موجودات المساهمين</b>
<u>٥٧٤,٦٦٩,٩٥٦</u>	<u>٦٤٧,٤٩٩,٦٠٠</u>		<b>مجموع الموجودات</b>




وائل طريفة  
مدير مالي



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

شركة الصقر للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )  
قائمة المركز المالي الأولية الموجزة (تتمة)  
كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

٣١ ديسمبر ٢٠١١	٣٠ يونيو ٢٠١٢	إيضاح	
(بالريالات السعودية)	(غير مدققة)		
(مدققة)			
			مطلوبات عمليات التأمين
٦,٤٦٩,٦٨٢	٦,٣٠٧,٩١٧		ذمم دائنة
٢,٠٨٦,٩٦١	٣,٨٢٦,١٧٤		ارصدة معيدي التأمين الدائنة
٢,١٩٤,٩٧٢	٣,٨٧٣,٥٣٦		ايرادات عمولات غير مكتسبة
٩٠,٠٩٢,٧٥٤	١٢٣,٣٨٢,٦٦١		إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
٨١,٤٨٤,٨٧٨	٨٢,٤٩٨,١٢٣		إجمالي مطالبات تحت التسوية
١٣,١٥٣,٩١٠	١٠,١٤٤,٠٤٧		مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٦٠,٢١٨,٩٠٥	٧٧,٢٠٤,٤٣٧		المطلوب لعمليات المساهمين
٤١٩,٤٩٨	٦٠٠,٦٤٦		المطلوب إلى جهة ذات علاقة
٦,٦٩٠,٩٨٩	٨,٥٧٨,٢٧٠		توزيعات الفائض المستحقة
٤,٧٥٣,١٣٨	٥,٠٦٢,٩٢٤		مكافأة نهاية الخدمة
٢٦٧,٥٦٥,٦٨٧	٣٢١,٤٧٨,٧٣٥		مجموع مطلوبات عمليات التأمين
			مطلوبات وحقوق المساهمين
			مطلوبات المساهمين
١٧,٦٤٤,٧٠٧	٣٦,٦٤٩,٤٦٢		المطلوب لعمليات التأمين
١٧,٥٣٧,٩٨٨	١,٧٢٨,٢١٩		المطلوب لجهة ذات علاقة
١٦,٩٩٩,٧٠٩	١٧,٤٤٠,٩٨٠		مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٥٢,١٨٢,٤٠٤	٥٥,٨١٨,٦٦١		مجموع مطلوبات المساهمين
			حقوق المساهمين
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٩	رأس المال
١٠,٩٨٤,٣٧٣	١٤,٠٤٠,٤٤١	١٢	إحتياطي نظامي
٤٣,٩٣٧,٤٩٢	٥٦,١٦١,٧٦٣		أرباح مستبقة
٢٥٤,٩٢١,٨٦٥	٢٧٠,٢٠٢,٢٠٤		مجموع حقوق المساهمين
٣٠٧,١٠٤,٢٦٩	٣٢٦,٠٢٠,٨٦٥		مجموع مطلوبات وحقوق المساهمين
٥٧٤,٦٦٩,٩٥٦	٦٤٧,٤٩٩,٦٠٠		مجموع مطلوبات عمليات التأمين ومطلوبات وحقوق المساهمين

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

عادل طه  
مدير مالي

شركة الصقر للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

قائمة عمليات التأمين و الفائض المتراكم الأولية الموجزة  
لفترة الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١	الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢	إيضاح
(بالريالات السعودية)				
( غير مدققة )	( غير مدققة )	( غير مدققة )	( غير مدققة )	
١٥٠,٣٧٧,٣١٣	١٤٥,٤٢٨,٧١٦	٦٩,١٠٧,٨٦٨	٨٢,٢٥١,٩٨٢	٧ إجمالي أقساط التأمين المكتتبه
(٢٦,٠٧٥,٠٨٤)	(٢٩,٣٦٥,٥٢٥)	(١٣,٥٠٧,٢٦٩)	(١٤,١٠٣,٠٤٥)	يخصم : أقساط إعادة التأمين المسندة
(١,٠٩٦,٢٤٠)	(١,٧٤٩,٩٩٥)	(٦٠٧,٢٦٢)	(٨٧٢,٩٩٧)	فائض خسارة اقساط التأمين
١٢٣,٢٠٥,٩٨٩	١١٤,٣١٣,١٩٦	٥٤,٩٩٣,٣٣٧	٦٧,٢٧٥,٩٤٠	صافي أقساط التأمين المكتتبه
				التغير في أقساط التأمين
(٣٠,٣٦١,٦٠٢)	(٢٥,٧٠١,٨٩٣)	(٦,٠٠٤,٧١٣)	(٢٣,٠٥٨,٩٩١)	غير المكتتبه ، صافي
٩٢,٨٤٤,٣٨٧	٨٨,٦١١,٣٠٣	٤٨,٩٨٨,٦٢٤	٤٤,٢١٦,٩٤٩	صافي أقساط التأمين المكتتبه
(٥٥,٦٨٣,٩٣١)	(٥١,٦٦٤,٦٥٦)	(٣١,٣٧٥,٦١٤)	(٢٩,٥٥٧,٦١٦)	٧ إجمالي المطالبات المدفوعة
(٣,٦٤٥,٠٥٥)	(٣,٣٥٠,٩٣٩)	(١,٥٧٨,٠٠٦)	(١,٩٥١,٣٣٠)	٧ المصاريف الأخرى
				حصة معيدي التأمين
١٢,٣٢١,٨١٢	٨,٣٤٨,٣٣٢	١١,٠٧٠,٦٩٣	٥,٥٩٩,٨٨٤	٧ من إجمالي المطالبات المدفوعة
(٣,٢٧٨,٤٠٧)	(٨,٠٧٢,١٠٠)	(٣,٢٦٦,٠٢٥)	٤٦١,٧٧٧	٧ التغير في المطالبات تحت التسوية ، صافي
(٥٠,٢٨٥,٥٨١)	(٥٤,٧٣٩,٣٦٣)	(٢٥,١٤٨,٩٥٢)	(٢٥,٤٤٧,٢٨٥)	صافي المطالبات المتكبده
(٦,٩٧٩,٣٤٣)	(٨,٧٥٥,٥٢٢)	(٣,٩١٩,٨٧٨)	(٣,٥٥٩,٨٦١)	تكاليف اكتابة وثائق التأمين
٤,٩٥٢,٦١٨	٤,٤٢٧,٣٣٥	٢,٥٤١,٧٥٦	٢,٦٨٤,٨٣٥	ايراد عمولات
(١,٤٥٧,٠١٣)	(٢,٢٢٩,٢٦١)	(٧١٤,٤٨٤)	(١,٩٦٠,٠٧٠)	مصاريف اكتابة أخرى
٣٩,٠٧٥,٠٦٨	٢٧,٣١٤,٤٩٢	٢١,٧٤٧,٠٦٦	١٥,٩٣٤,٥٦٨	صافي نتائج الاكتتاب
(١٣,١٥٤,٨٣٩)	(١٢,١٤٤,٦٥٦)	(٦,٩٩٣,٦٩٦)	(٤,٥٢٥,١٧٨)	مصاريف إدارية وعمومية
(١٢,٦١٨,٩٤٨)	٢,١٢٣,٣٥٥	(٤,٥٠٠,٠٠٠)	٢,٤١٠,٥٠٥	فائض (نقص) مخصص ذمم مشكوك
١١٥,٦٩٢	١,٥٧٩,٦٢٢	٨٦,٦٢٣	١,٢٠٢,١٨٤	في تحصيلها
١٣,٤١٦,٩٧٣	١٨,٨٧٢,٨١٣	١٠,٣٣٩,٩٩٣	١٥,٠٢٢,٠٧٩	ايراد استثمارات
(١٢,٠٧٥,٢٧٦)	(١٦,٩٨٥,٥٣٢)	(٩,٣٠٥,٩٩٤)	(١٣,٥١٩,٨٧١)	فائض عمليات التأمين
				فائض عمليات التأمين المحول لدخل
				المساهمين الشامل
١,٣٤١,٦٩٧	١,٨٨٧,٢٨١	١,٠٣٣,٩٩٩	١,٥٠٢,٢٠٨	فائض عمليات التأمين بعد حصة
				المساهمين

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 والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١	الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢	ايضاح
(بالريالات السعودية)				
( غير مدققة )	( غير مدققة )	( غير مدققة )	( غير مدققة )	
١٢,٠٧٥,٢٧٦	١٦,٩٨٥,٥٣٢	٩,٣٠٥,٩٩٤	١٣,٥١٩,٨٧١	الإيرادات
١,٤٧٩,٩٦٤	٢,٠٩٠,٨٨٤	١,٠٥٣,٤٣٣	١,٠٢٩,٠٥٢	فائض عمليات التأمين
١٣,٥٥٥,٢٤٠	١٩,٠٧٦,٤١٦	١٠,٣٥٩,٤٢٧	١٤,٥٤٨,٩٢٣	إيرادات استثمارات وعمليات خاصة
( ٦٢٣,٢٦٨ )	( ١,٢٩٦,٠٧٧ )	( ٤١٢,٢٦٨ )	( ٥٩٧,٥٦٧ )	إجمالي الإيرادات
١٢,٩٣١,٩٧٢	١٧,٧٨٠,٣٣٩	٩,٩٤٧,١٥٩	١٣,٩٥١,٣٥٦	مصاريف عمومية وإدارية
( ٢,٥٠٠,٠٠٠ )	( ٢,٥٠٠,٠٠٠ )	( ١,٢٥٠,٠٠٠ )	( ١,٢٥٠,٠٠٠ )	صافي دخل الفترة قبل الزكاة
١٠,٤٣١,٩٧٢	١٥,٢٨٠,٣٣٩	٨,٦٩٧,١٥٩	١٢,٧٠١,٣٥٦	الزكاة
-	-	-	-	صافي الدخل
١٠,٤٣١,٩٧٢	١٥,٢٨٠,٣٣٩	٨,٦٩٧,١٥٩	١٢,٧٠١,٣٥٦	إيرادات شاملة أخرى
٠,٠٥٢	٠,٠٧٦	٠,٤٤٣	٠,٦٤	مجموع الدخل الشامل للفترة
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	ربحية السهم للفترة
				المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة

١٣

طهري  
مدير عام

رائل الحويج  
مدير مالي

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 السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

المجموع	أرباح مستبقاة	إحتياطي نظامي	رأس المال	
(بالريالات السعودية)				
٢٢٢,٨٩٢,٥٣٠	١٨,٣١٤,٠٢٤	٤,٥٧٨,٥٠٦	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١ يناير ٢٠١١ (مدققة)
١٠,٤٣١,٩٧٢	١٠,٤٣١,٩٧٢	-	-	صافي الدخل الشامل للفترة
-	(٢,٠٨٦,٣٩٤)	٢,٠٨٦,٣٩٤	-	المحول إلى الإحتياطي النظامي
٢٣٣,٣٢٤,٥٠٢	٢٦,٦٥٩,٦٠٢	٦,٦٦٤,٩٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠ يونيو ٢٠١١ (غير مدققة)
٢٥٤,٩٢١,٨٦٥	٤٣,٩٣٧,٤٩٢	١٠,٩٨٤,٣٧٣	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١ يناير ٢٠١٢ (مدققة)
١٥,٢٨٠,٣٣٩	١٥,٢٨٠,٣٣٩	-	-	صافي الدخل الشامل للفترة
-	(٣,٠٥٦,٠٦٨)	٣,٠٥٦,٠٦٨	-	المحول إلى الإحتياطي النظامي
٢٧٠,٢٠٢,٢٠٤	٥٦,١٦١,٧٦٣	١٤,٠٤٠,٤٤١	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠ يونيو ٢٠١٢ (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 الستة اشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

السنة اشهر المنتهية في	السنة اشهر المنتهية في	ايضاح
٣٠ يونيو ٢٠١١	٣٠ يونيو ٢٠١٢	
( بالريالات السعودية )		
( غير مدققة )	( غير مدققة )	
١,٣٤١,٦٩٧	١,٨٨٧,٢٨١	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
		فائض عمليات التأمين بعد حصة المساهمين
		تعديلات لتسوية فائض عمليات التأمين إلى صافي النقد الناتج
		من الأنشطة التشغيلية :
٦٤٠,٩٩٣	٦٥٢,١٤٢	استهلاك
٨٠٨,٤٩٢	٤٧٩,٨٣١	مكافأة نهاية الخدمة
(١١٥,٦٩٢)	(١,٥٧٩,٦٢٢)	ايراد استثمارات
٢,٦٧٥,٤٩٠	١,٤٣٩,٦٣٢	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
(٣,٦١٧,٠٥٣)	(٧,٥٨٨,٠١٤)	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٩,١٨١,٨٣١	٧,٠٥٨,٨٥٦	تكاليف اكتاب وثائق تأمين مؤجلة
(٤,٤٢٩,٠٨٠)	(٣,٨٣٦,٣٨٢)	إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
٣٣,٩٧٨,٦٥٥	٣٣,٢٨٩,٩٠٧	ايرادات عمولات غير مكتسبة
٥٩٩,٥٥٥	١,٦٧٨,٥٦٤	إجمالي مطالبات تحت التسوية
(٥,٩٠٣,٤٢٤)	١,٠١٣,٢٤٥	أقساط وأرصدة تأمين مدينة
١٦,٧٣٨,٩٣٥	(٥,٩٩٠,٥١٧)	مدفوعات مقدمة وموجودات أخرى
(٢,٨١٥,٧٤١)	(١,٨٧٧,٨٤١)	نم داتنة
(١٨,٧٣٥,٤٥٠)	(١٦١,٧٦٥)	ارصدة معيدي التأمين الداتنة
١,٦٣٤,٥٤٥	١,٧٣٩,٢١٣	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٢,٢٨١,٨٧٤	(٣,٠٠٩,٨٦٣)	المطلوب الى جهة ذات علاقة
(٢٥٦,٦٢١)	١٨١,١٤٨	المطلوب (من) الى عمليات المساهمين
١٢,٠٧٥,٢٧٦	(٢,٠١٩,٢٢٣)	النقد من العمليات
٤٣,٤٠٨,٧٩٢	٢١,٩١٦,٩٦٠	مكافأة نهاية الخدمة مدفوعة
(٦٧,٩٢٠)	(١٧٠,٠٤٥)	صافي النقد من العمليات التشغيلية
٤٣,٣٤٠,٨٧٢	٢١,٧٤٦,٩١٥	التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
		شراء ممتلكات ومعدات
(١,١٢١,٥٦٤)	(٨٠٢,٧٧٤)	استثمارات، صافي
(٤٧,٥٦٠,٠٠٠)	(٣٣,٤٤٠,٣٥٠)	صافي النقد المستخدم في عمليات الاستثمار
(٤٨,٦٨١,٥٦٤)	(٣٤,٢٤٣,١٢٤)	صافي التغير في نقد وما في حكمه
(٥,٣٤٠,٦٩٢)	(١٢,٤٩٦,٢٠٩)	النقد وما في حكمه في ١ يناير
٥٩,٤١٥,٨٩٤	١٢٧,٩٠٠,١٢٦	النقد وما في حكمه في ٣٠ يونيو
٥٤,٠٧٥,٢٠٢	١١٥,٤٠٣,٩١٧	

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

قائمة التدفقات النقدية لعمليات المساهمين الأولية الموجزة  
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

الستة اشهر الستة اشهر المنتهية في ٢٠١١	الستة اشهر الستة اشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١	ايضاح
( بالريالات السعودية ) ( غير مدققة )	( بالريالات السعودية ) ( غير مدققة )	
١٢,٩٣١,٩٧٢	١٧,٧٨٠,٣٣٩	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
٣١٣,٤٥٧	(٢,٠٩٠,٨٨٤)	صافي الربح للفترة قبل الزكاة تعديلات عن : ايرادات) خسائر استثمارات وعمولات خاصة
١,٦٤٩,٣٦٦	٣,٢٣٥,٢٩٠	التغيرات في الموجودات والمطلوبات:
(١٢,٠٧٥,٢٧٦)	٢,٠١٩,٢٢٣	مدفوعات مقدمة وموجودات أخرى
٢,٥٨٢,٣٨٧	(١٥,٨٠٩,٧٦٩)	المطلوب من عمليات التأمين
(١,٢٠٠,٠١٢)	(٦٤٨,٤٦٠)	المطلوب الى جهة ذات علاقة
٤,٢٠١,٨٩٤	٤,٤٨٥,٧٣٩	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
(٦٢٨,٦٠٦)	(١,٤١٠,٢٦٩)	النقد من العمليات
٣,٥٧٣,٢٨٨	٣,٠٧٥,٤٧٠	زكاة مدفوعة
		صافي النقد من عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
(١٠,٨٥١,٨٧٨)	(٧٦٧,٧٥٥)	ودائع لأجل
(١,٥٥٤,٤٥٤)	١١,٦٣٠,٦٧٦	استثمارات، صافي
(١٢,٤٠٦,٣٣٢)	١٠,٨٦٢,٩٢١	صافي النقد من (المستخدم في) عمليات الاستثمار
(٨,٨٣٣,٠٤٤)	١٣,٩٣٨,٣٩١	صافي التغير في نقد وما في حكمه
١٠,٦٠٦,٠٥٠	٦٧,٧٦٠,٧٢٨	النقد وما في حكمه في ١ يناير
١,٧٧٣,٠٠٦	٨١,٦٩٩,١١٩	النقد وما في حكمه في ٣٠ يونيو

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

#### ١- التنظيم والانشطة الرئيسية

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 ولائحته 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 إبتداء من ٤ محرم ١٤٣٠ هـ الموافق ١ يناير ٢٠٠٩.

ان مركز العمل الرئيسي للشركة هو مدينة الدمام ، المملكة العربية السعودية.

#### ٢- أسس العرض

##### بيان الإلتزام

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة للثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - الخاص بالتقارير المالية الأولية. تتماشى السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة مع تلك المتبعة في إعداد القوائم المالية السنوية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١.

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 ٢٠١١. بحسب 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 الأولية الموجزة هي نفس السياسات المتبعة في اعداد القوائم المالية السنوية كما في السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ . فيما عدا أثر تطبيق التعديلات على المعايير وكما هو موضح أدناه والتي لا تتضمن اي تأثير جوهري على القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة :

#### (أ) تعديل على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٧ - الأدوات المالية : تحويل الموجودات المالية :

يسري هذا التعديل اعتباراً من ١ يوليو ٢٠١١ ويتطلب افصاحات اضافية فيما يتعلق بالتعرض للمخاطر الناجمة عن الموجودات المالية المحولة . يتضمن التعديل الافصاح بحسب فئة الموجودات وطبيعتها والقيمة الدفترية ووصف لمخاطر ومنافع الموجودات المالية التي تم تحويلها الى طرف آخر ولكنها لاتزال في قائمة المركز المالي للمنشأة . ان الافصاحات هي ايضا مطلوبة لتمكين المستخدم من فهم مبالغ المطلوبات المتعلقة بها والعلاقة بين الموجودات المالية والمطلوبات المتعلقة بها .

٣- السياسات المحاسبية الهامة (تتمه)

ب) تعديل على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٧ - الأدوات المالية : تحويل الموجودات المالية : يسري هذا التعديل اعتباراً من ١ يوليو ٢٠١١ ويتطلب افصاحات اضافية فيما يتعلق بالتعرض للمخاطر الناجمة عن الموجودات المالية المحولة . يتضمن التعديل الافصاح بحسب فئة الموجودات وطبيعتها والقيمة الدفترية ووصف لمخاطر ومنافع الموجودات المالية التي تم تحويلها الى طرف آخر ولكنها لاتزال في قائمة المركز المالي للمنشأة . ان الافصاحات هي ايضا مطلوبة لتمكين المستخدم من فهم مبالغ المطلوبات المتعلقة بها والعلاقة بين الموجودات المالية والمطلوبات المتعلقة بها .

ت) تعديل على معيار المحاسبة الدولي رقم ١٢ " ضرائب الدخل " على الضريبة المؤجلة (يسري اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٢) : ان معيار المحاسبة الدولي المالي رقم ١٢ "ضرائب الدخل" ، يتطلب من المنشأة قياس الضريبة المؤجلة المرتبطة بالاصل اعتماداً على ما اذا كانت المنشأة تتوقع استرداد القيمة الدفترية للاصل من خلال الاستخدام او البيع . قد يكون من الصعب تقييم ما إذا كان الاسترداد سيكون من خلال الاستخدام او من خلال البيع عندما يتم قياس الاصل باستخدام نموذج القيمة العادلة في معيار المحاسبة الدولي رقم ٤٠ "الاستثمارات في الممتلكات" . ولذلك يقدم هذا التعديل استثناءً من المبدأ القائم لقياس الاصول الضريبية المؤجلة او المطلوبات الناشئة عن الاستثمار في الممتلكات والمقومة بالقيمة العادلة . نتيجة لهذه التعديلات ، فإن التفسير الصادر عن لجنة تفسيرات المعايير (SIC) رقم ٢١ "ضرائب الدخل - استرداد الاصول المعاد تقييمها وغير القابلة للاستهلاك" ، لم يعد ينطبق على الاستثمار في الممتلكات بالقيمة العادلة . كما تضيف هذه التعديلات الى معيار المحاسبة الدولي رقم (١٢) التوجيهات المتبقية الواردة سابقاً في التفسير الصادر عن لجنة تفسيرات المعايير (SIC) رقم ٢١ ، الذي تم سحبه .

قررت ادارة الشركة عدم التطبيق المبكر للمعايير والمعدلة التالية الصادرة والتي سيتم تطبيقها للفرات التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٣ .

اسم المعيار	رقم 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
الأدوات المالية - التصنيف والقياس	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩
القوائم المالية الموحدة	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٠
الترتيبات المشتركة	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١١
الافصاح عن المصالح في المنشآت الاخرى	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٢
قياس القيمة العادلة	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٣
مقاصة الموجودات والمطلوبات المالية	تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٢ والمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٧

ان ادارة الشركة حالياً في صدد تقييم تأثير تطبيق المعايير والتفسيرات اعلاه على القوائم المالية للشركة وتوقيت التطبيق الاولي .

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 والايادات 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 والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ .

٤- نقد وما في حكمه

تتضمن النقد وما في حكمه الآتي:

عمليات المساهمين		عمليات التأمين		
٣١ ديسمبر ٢٠١١	٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١١	٣٠ يونيو ٢٠١٢	
(بالريالات السعودية)		(بالريالات السعودية)		
(مدققة)	(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	
-	-	١٠٧,٣٨٧	٧٣١,٦٣٥	نقد في الصندوق
٢,٧٦٠,٧٢٨	١٦,٤١٢,٣٦٨	٤٢,٧٩٢,٧٣٩	٦٣,٣٨٦,١٧٨	نقد لدى البنوك - حسابات جارية
٦٥,٠٠٠,٠٠٠	٦٥,٢٨٦,٧٥١	٨٥,٠٠٠,٠٠٠	٥١,٢٨٦,١٠٤	- حساب وديعة
٦٧,٧٦٠,٧٢٨	٨١,٦٩٩,١١٩	١٢٧,٩٠٠,١٢٦	١١٥,٤٠٣,٩١٧	

٥- 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 موجودات 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 من خلال تخفيضها بمبلغ ١٣,٥ مليون ريال سعودي بناء على المخاطبات مع ساما لتصبح ٢٥,٥ مليون ريال سعودي. قامت الشركة خلال العام ٢٠١١ بسداد ٩,٨ مليون ريال سعودي مقابل الشهرة إلى المساهمين في شركة الصقر السعودي للتأمين. بالإضافة الى تسديد المبلغ المتبقي والبالغ ١٥,٧ مليون ريال سعودي خلال الفترة الحالية.

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.

٦- أقساط وأرصدة تأمين مدينة

٣١ ديسمبر ٢٠١١	٣٠ يونيو ٢٠١٢	
(بالريالات السعودية)		
(مدققة)	(غير مدققة)	
٥٩,٨٧٤,١٨٥	٦٥,١٥٦,٦٨٢	أقساط تأمين مدينة
١,٩٥٤,٦١١	١,٧٧٦,٧٠٠	المطلوب من شركات التأمين وإعادة التأمين
١١,٤٧٨,٢٤٤	٩,٠٩٢,٢٢١	المطلوب من جهات ذات علاقة
٧٣,٣٠٧,٠٤٠	٧٦,٠٢٥,٦٠٣	
(١٧,٧١٠,٧١٧)	(١٤,٤٣٨,٧٦٣)	ناقصاً : مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
٥٥,٥٩٦,٣٢٣	٦١,٥٨٦,٨٤٠	

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (نتمه)  
لفترة الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

٧- المعاملات مع الجهات ذات العلاقة وأرصدها

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

للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١	الجهة ذات العلاقة	طبيعة المعاملة
(بالريالات السعودية)			
( غير مدققة )	( غير مدققة )	مساهمون	اجمالي اقساط التأمين المكتتبة
١,٨٦٦,٢٧١	٥,٤٠٤,٨٤٣	مطالبات متكبدة على وثائق تأمين	
١,٤٠٨,٥٥٩	٣,٣٣٨,٧٦٩	مصاريف إيجارات	
٢٧٧,٥٠٠	٢٧١,٦٦٨	مكافآت	
٦٣٢,٧٤٢	١٤٠,٠٠٠	مجلس الادارة	

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

٣٠ يونيو ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١١	الجهة ذات العلاقة	طبيعة المعاملة
(بالريالات السعودية)			
( غير مدققة )	( مدققة )	شركات شقيقة	مطلوب لشركة شقيقة (شركة الصقر السعودي للتأمين) مقابل شراء موجودات ومطلوبات
-	(١٥,٦٢٥,٠٠٠)	مجلس الإدارة	مصاريف اخرى مدفوعة نيابة عن الشركة
(١,٧٢٨,٢٢٠)	(١,٩١٢,٩٨٨)	مساهمون	مكافآت
(٦٣٢,٧٤٢)	-		اقساط تأمين مدينة
٩,٠٩٢,٢٢١	١١,٤٧٨,٢٤٤		مطالبات تحت التسوية
(٤,٩٥٣,٩٣٤)	(٥,٥٤٥,٩٤٠)		

تعويضات كبار موظفي الإدارة

فيما يلي بيان بمكافأة كبار موظفي الإدارة خلال الفترة :

للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١	رواتب ومزايا مكافأة نهاية الخدمة
(بالريالات السعودية)		
( غير مدققة )	( غير مدققة )	
١,٨٩٤,٢٣٤	١,٥٨٠,٤٩٦	
٣٠٨,٩٩٤	٢١٣,٧٨٧	
٢,٢٠٣,٢٢٨	١,٧٩٤,٢٨٣	

٨- وديعة نظامية  
تمثل الوديعة النظامية ١٠ ٪ من رأس المال المدفوع والمحفوظ بها وفقاً للائحة التنفيذية لنظام مراقبة شركات التأمين التعاوني. لا يمكن سحب هذه الوديعة النظامية بدون موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي.

٩- 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.

#### ١٠- الإلتزامات والارتباطات

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

ب ( التزمات رأسمالية )  
كان لدى الشركة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢، التزمات قائمة بمبلغ ٢,٥ مليون ريال سعودي تتعلق بشراء استثمار (٢,٥ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١١).

١١- المعلومات القطاعية  
تماثياً 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 والعمومية ، والمصاريف الأخرى وإيراد الاستثمار .  
لا تشمل موجودات القطاعات النقد وما في حكمه والاستثمارات ، وأقساط وأرصدة التأمين المدينة والمدفوعات المقدمة والذمم المدينة الأخرى والمطلوب من عمليات المساهمين ، والممتلكات والمعدات.  
لا تشمل مطلوبات القطاعات الذمم الدائنة، وأرصدة معيدي التأمين الدائنة ، والمصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى، والمطلوب لجهات ذات علاقة ، والمطلوب إلى عمليات المساهمين وتوزيعات الفائض المستحقة ومكافأة نهاية الخدمة .



شركة الصقر للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمه)  
لفترة الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

١١ - المعلومات القطاعية - (تتمه)

لفترة الثلاثة والستة أشهر المنتهية  
في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

المجموع	أخرى	مركبات	طبي	
(بالريالات السعودية)				
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
١٤٥,٤٢٨,٧١٦	٣٣,٥٧٢,٤١٤	٢٢,٧٦٥,١٦٩	٨٩,٠٩١,١٣٣	عمليات التأمين
١١٤,٣١٣,١٩٦	٥,٣٦١,٦٤٦	٢١,١٣٢,٤٣٦	٨٧,٨١٩,١١٤	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
٨٨,٦١١,٣٠٣	٣,٩٤٨,١٤٩	١٢,٣٤٨,٦٩٩	٧٢,٣١٤,٤٥٥	صافي أقساط التأمين المكتتبة
(٥١,٦٦٤,٦٥٦)	(٦,١٧٧,٠٩٥)	(٩,٢٨٦,١٣٢)	(٣٦,٢٠١,٤٢٩)	إجمالي المطالبات المدفوعة
(٣,٣٥٠,٩٣٩)	-	(٦,٠٧٥,٤)	(٣,٢٩٠,١٨٥)	مصاريف أخرى
(٥٤,٧٣٩,٣٦٣)	(١١١,٣٥٢)	(١٢,٥٧٨,٠٨٤)	(٤٢,٠٤٩,٩٢٧)	صافي المطالبات المكتتبة
(٨,٧٥٥,٥٢٢)	(١,٨٣٧,٣٠٧)	(١,٢٠٨,٣٩٦)	(٥,٧٠٩,٨١٩)	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
٤,٤٢٧,٣٣٥	٤,٣٨٦,٨١٤	٣٨,١٦٩	٢,٣٥٢	إيراد عمولات
٢٩,٥٤٣,٧٥٣	٦,٣٨٦,٣٠٤	(١,٣٩٩,٦١٢)	٢٤,٥٥٧,٠٦١	صافي نتائج الاكتتاب قبل مصاريف الاكتتاب الأخرى
(٢,٢٢٩,٢٦١)				مصاريف اكتتاب أخرى
(٨,٤٤١,٦٧٩)				مصاريف غير مصنفة، الصافي
١٨,٨٧٢,٨١٣				فائض عمليات التأمين

المجموع	أخرى	مركبات	طبي	
(بالريالات السعودية)				
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
٢١,٤٢٩,٤٠٣	٢٠,٢٩٧,١٦٧	١,٠٥٤,٤٧٢	٧٧,٧٦٤	موجودات عمليات التأمين
٨,٩٠٢,٧٦٩	١,٩٦٢,٩٩٩	١,٤٤٧,٨٨٥	٥,٤٩١,٨٨٥	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتتبة
١٩,٨١٥,٣٥٥	١٦,٣٠٦,٨٨٢	٣,٤٢٧,١٩٢	٨١,٢٨١	تكاليف اكتتاب وثائق تأمين موجلة
٢٧١,٣٣١,٢٠٨				حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٣٢١,٤٧٨,٧٣٥				موجودات غير مصنفة
١٢٣,٣٨٢,٦٦١	٢٤,٥٢٢,٦٨٣	١٧,٧١٨,٣٤٥	٨١,١٤١,٦٣٣	مطلوبات عمليات التأمين
٨٢,٤٩٨,١٢٣	١٧,٨٤١,٩٠٦	٢٣,٤٩٣,٨٦٠	٤١,١٦٢,٣٥٧	إجمالي أقساط تأمين غير مكتتبة
٣,٨٧٣,٥٣٦	٣,٨٣٥,٣٩٤	٢٥,٣١١	١٢,٨٣١	إجمالي مطالبات تحت التسوية
١١١,٧٢٤,٤١٥				إيرادات عمولات غير مكتتبة
٣٢١,٤٧٨,٧٣٥				مطلوبات غير مصنفة

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمه)  
لفترة الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

١١ - المعلومات القطاعية - (تتمه)

للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١١

المجموع	أخرى	مركبات	طبي	
	(بالريالات السعودية)			
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
				عمليات التأمين
١٥٠,٣٧٧,٣١٣	٣٠,٣٠٢,١٢٠	٢٠,٠٠٤,٠٦٦	١٠٠,٠٧١,١٢٧	إجمالي أقساط التأمين المكتتبه
١٢٣,٢٠٥,٩٨٩	٥,٢٤٤,٢٩٧	١٨,٧٢٢,٩٩٤	٩٩,٢٣٨,٦٩٨	صافي أقساط التأمين المكتتبه
٩٢,٨٤٤,٣٨٧	٣,٧٩١,٥٩٥	١١,٧٤٠,٤٢٦	٧٧,٣١٢,٣٦٦	صافي أقساط التأمين المكتتبه
(٥٥,٦٨٣,٩٣١)	(١١,٨٣٧,٧٨٧)	(١٠,٣٢١,٥٠٤)	(٣٣,٥٢٤,٦٤٠)	إجمالي المطالبات المدفوعة
(٣,٦٤٥,٠٥٥)	(٥٠٠)	(٢٤,٧٦٤)	(٣,٦١٩,٧٩١)	المصاريف الأخرى
(٥٠,٢٨٥,٥٨١)	(٣٧١,٠٤٥)	(٩,٤١٧,٨٣٨)	(٤٠,٤٩٦,٦٩٨)	صافي المطالبات المتكبدة
(٦,٩٧٩,٣٤٣)	(٢,١٤١,١٦٥)	(١,٢٠٩,٧٠٥)	(٣,٦٢٨,٤٧٣)	تكاليف اكتاب وثائق التأمين
٤,٩٥٢,٦١٨	٤,٩٠٠,٥٠٠	٥٠٠,٢٨	٢,٠٩٠	إيراد عمولات
٤٠,٥٣٢,٠٨١	٦,١٧٩,٨٨٥	١,١٦٢,٩١١	٣٣,١٨٩,٢٨٥	صافي نتائج الاكتتاب قبل مصاريف الاكتتاب الأخرى
(١,٤٥٧,٠١٣)				مصاريف اكتاب أخرى
(٢٥,٦٥٨,٠٩٥)				مصاريف غير مصنفة، صافي
١٣,٤١٦,٩٧٣				فائض عمليات التأمين

١١ - المعلومات القطاعية - (تتمه)  
القطاعات التشغيلية

المجموع	أخرى	مركبات	طبي	
	(بالريالات السعودية)			كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١
(مدققة)	(مدققة)	(مدققة)	(مدققة)	
				موجودات عمليات التأمين
١٣,٨٤١,٣٨٩	١٢,٨٩٥,٣٦٠	٩٤٦,٠٢٩	-	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٥٠,٦٦٦,٣٨٧	٩٦١,١٨٩	٦٥٦,١٣٣	٣,٤٤٩,٠٦٥	تكاليف اكتتاب وثائق تأمين موجلة
٢٦,٨٧٤,٢١١	٢٢,٥٢٩,٤٦٩	٣,٦٦٧,٤٦٥	٦٧٧,٢٧٧	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٢٢١,٧٨٣,٧٠٠				موجودات غير مصنفة
٢٦٧,٥٦٥,٦٨٧				
				مطلوبات عمليات التأمين
٩٠,٠٩٢,٧٥٤	١٥,٠٧٠,٣٨٠	٨,٨٢٦,١٦٤	٦٥,٥٥٩,٢١٠	إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
٨١,٤٨٤,٨٧٨	٢٥,١٩٣,٤٣٣	١٩,٣٤٦,٢٨٦	٣٦,٩٤٥,١٥٩	إجمالي مطالبات تحت التسوية
٢,١٩٤,٩٧٢	٢,١٥٤,٠٩٧	٤٠,٨٧٥	-	إيرادات عمولات غير مكتسبة
٩٣,٧٩٣,٠٨٣				مطلوبات غير مصنفة
٢٦٧,٥٦٥,٦٨٧				

١٢ - احتياطي نظامي

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

١٣ - ربحية السهم للفترة

يتم احتساب ربحية السهم للفترة بتقسيم صافي دخل الفترة بعد الزكاة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة.

١٤ - 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 بالإضافة الى بعض موجودات اعادة التأمين التي تقع خارج حدود المملكة العربية السعودية.

١٥ - نتائج الفترة الأولية

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

١٦ - اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة

اعتمدت القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٥ يوليو ٢٠١٢ الموافق (٢٥ شعبان ١٤٣٣).