

شركة الصقر للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة وتقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين
لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

شركة الصقر للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة وتقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين
لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر 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
٩ - ٨	قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية الموجزة
١٠	قائمة التدفقات النقدية لعمليات المساهمين الأولية الموجزة
٢٠ - ١١	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 ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ والقوائم الأولية الموجزة لعمليات التأمين والفائض المتراكم، والدخل الشامل
للمساهمين لفترة الثلاثة اشهر والسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والقوائم الأولية الموجزة للتغيرات في حقوق المساهمين
والتدفقات النقدية لعمليات التأمين والتدفقات النقدية لعمليات المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات من
رقم ١ إلى رقم ١٧ المحببة 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 نبيدي 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 السادة مساهمي شركة الصقر للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

لفت الانتباه

نلفت 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
الخير ٣١٩٥٢
المملكة العربية السعودية

إبراهيم أحمد البسام
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٣٣٧



ديلويت أند توش
بكر ابو الخير وشركاهم
صندوق بريد ١٨٢
الاسمام ٣١٤١١
المملكة العربية السعودية

وليد بن محمد سحي
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٣٧٨



٧ ربيع الأول ١٤٣٤
١٩ يناير ٢٠١٣

شركة الصقر للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة المركز المالي الأولية الموجزة
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

٢٠١١	٢٠١٢	إيضاح	
(بالريالات السعودية)			
(مدققة)	(غير مدققة)		
			موجودات عمليات التأمين
١٢٧,٩٠٠,١٢٦	١٢٨,٥٠٢,١٦٤	٥	نقد وما في حكمه
١١,٦٢٠,٠٨٨	١٠٥,٨٠٢,٥٧٥		إستثمارات
٥٤,٨٩٣,٠٥٥	٤٥,٨٥٦,٥٢٥	٧	أقساط وأرصدة تأمين مدينة
١٣,٨٤١,٣٨٩	١٣,٧٩١,٧١٢		حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٢٦,٨٧٤,٢١١	٣١,٥٧٩,٠٧٢		حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٥,٠٦٦,٣٨٧	١١,٥١٢,٩٢٧		تكاليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة
٤,٥٣١,٢٦٦	٨,٦١٨,١٦٦		مدفوعات مقدمة وموجودات أخرى
١٧,٦٤٤,٧٠٧	٤٠,٣٠٥,٦٣٤		المطلوب من عمليات المساهمين
٥,١٩٤,٤٥٨	٤,٩٩٣,٢٥٩		ممتلكات ومعدات، الصافي
٢٦٧,٥٦٥,٦٨٧	٣٩٠,٩٦٢,٠٣٤		مجموع موجودات عمليات التأمين
			موجودات المساهمين
٦٧,٧٦٠,٧٢٨	٨٦,٨٨٤,٣٠٢	٥	نقد وما في حكمه
١٩,١٩٣,٨٧٨	٢٠,٧٧٤,٣٠١		ودائع لأجل
١٠٩,٤٦٦,٤٣٢	٩٩,٩٦٤,٤٠١		إستثمارات
٤,٩٥٠,٥٧٦	١,٢٥٧,٢٦٧		مدفوعات مقدمة وموجودات أخرى
٦٠,٢١٨,٩٠٥	٨٨,٥٠٢,٧٨٩		المطلوب من عمليات التأمين
-	١,٤٨٢,٧٠٩		المطلوب من جهة ذات علاقة
٢٥,٥١٣,٧٥٠	٢٥,٥١٣,٧٥٠	٦	شهرة
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٩	وديعة نظامية
٣٠٧,١٠٤,٢٦٩	٣٤٤,٣٧٩,٥١٩		مجموع موجودات المساهمين
٥٧٤,٦٦٩,٩٥٦	٧٣٥,٣٤١,٥٥٣		مجموع الموجودات

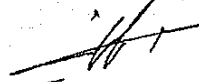
تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

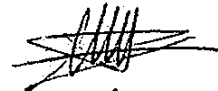
شركة الصقر للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة المركز المالي الأولية الموجزة (تتمة)
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

٢٠١١	٢٠١٢	إيضاح
(بالريالات السعودية)		
(مدققة)	(غير مدققة)	
٦,٤٦٩,٦٨٢	٤,٤٧٨,٧٧٤	مطلوبات عمليات التأمين
٢,٠٨٦,٩٦١	٣,٠٩١,٣٠٢	ذمم دائنة
٢,١٩٤,٩٧٢	٢,٣٩٦,٤٦٣	ارصدة معيدي التأمين الدائنة
٩٠,٠٩٢,٧٥٤	١٦٦,٧٠٩,٧٠٦	ايرادات عمولات غير مكتسبة
٨١,٤٨٤,٨٧٨	٩٦,٦٦٩,٦٧٨	إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
١٣,١٥٣,٩١٠	١٥,٩٥١,٩٣٥	إجمالي مطالبات تحت التسوية
٦٠,٢١٨,٩٠٥	٨٨,٥٠٢,٧٨٩	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٤١٩,٤٩٨	-	المطلوب لعمليات المساهمين
٦,٦٩٠,٩٨٩	٩,٨٣٣,٦٤٣	المطلوب إلى جهة ذات علاقة
٤,٧٥٣,١٣٨	٣,٣٢٧,٧٤٤	توزيعات الفائض المستحقة
٢٦٧,٥٦٥,٦٨٧	٣٩٠,٩٦٢,٠٣٤	مكافأة نهاية الخدمة
		مجموع مطلوبات عمليات التأمين
		مطلوبات وحقوق المساهمين
١٧,٦٤٤,٧٠٧	٤٠,٣٠٥,٦٣٤	مطلوبات المساهمين
١٧,٥٣٧,٩٨٨	٤٢٥,٥٢٩	المطلوب لعمليات التأمين
١٦,٩٩٩,٧٠٩	٢٠,٩٠٣,٨٩٧	المطلوب لجهة ذات علاقة
٥٢,١٨٢,٤٠٤	٦١,٦٣٥,٠٦٠	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
		مجموع مطلوبات المساهمين
		حقوق المساهمين
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠ رأس المال
١٠,٩٨٤,٣٧٣	١٦,٥٤٨,٨٩٢	١٣ إحتياطي نظامي
٤٣,٩٣٧,٤٩٢	٦٦,١٩٥,٥٦٧	أرباح مستيقاه
٢٥٤,٩٢١,٨٦٥	٢٨٢,٧٤٤,٤٥٩	مجموع حقوق المساهمين
٣٠٧,١٠٤,٢٦٩	٣٤٤,٣٧٩,٥١٩	مجموع مطلوبات وحقوق المساهمين
٥٧٤,٦٦٩,٩٥٦	٧٣٥,٣٤١,٥٥٣	مجموع مطلوبات عمليات التأمين ومطلوبات وحقوق المساهمين

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








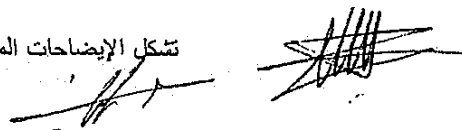
شركة الصقر للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة عمليات التأمين و الفائض المتراكم الأولية الموجزة
لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

ايضاح	الثلاثة أشهر		الثلاثة أشهر	
	المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢	المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١	المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢	المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١
	(بالريالات السعودية)			
	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
الإيرادات				
إجمالي أقساط التأمين المكتتبة	٢٣٤,٦٦٧,٤٢٣	٣٢٧,٢٢٢,٤٥٦	٣١,٥٨٤,٦٣٣	٧٦,٥٨٧,٠٧٩
بخصم : أقساط إعادة التأمين المسندة	(٤١,١٩٥,٦٤٣)	(٤٣,٨٩١,٢٥٣)	(٦,٦٣٧,٦٠٣)	(٥,١٢٩,٦٠٧)
فائض خسارة أقساط التأمين	(٥,٠١٩,٥٥٧)	(٧,٧٠٥,٢٥١)	(٣,٠٢١,٠٦٥)	(٣,٥٣٩,٨١٧)
صافي أقساط التأمين المكتتبة	١٨٨,٤٥٢,٢٢٣	٢٧٥,٦٢٥,٩٥٢	٢١,٩٢٥,٩٦٥	٦٧,٩١٧,٦٥٥
التغيرات في أقساط التأمين غير المكتتبة : صافي	٢,٨٣٠,٢٧٥	(٧٦,٦٦٦,٦٢٩)	٢٥,٨٨٦,٠٢١	(٨,١٢٤,٠١٢)
صافي أقساط التأمين المكتتبة	١٩١,٢٨٢,٤٩٨	١٩٨,٩٥٩,٣٢٣	٤٧,٨١١,٩٨٦	٥٩,٧٩٣,٦٤٣
إجمالي المطالبات المدفوعة	(١٠٣,٦٦٧,٤٩٤)	(١٢٣,٨٠٧,٦١٤)	(٢٨,١٥٨,٧٨٨)	(٤٣,٤٣٧,٨٩٨)
المصاريف الأخرى	(٦,٨٦١,٨٤٦)	(٨,٢٤٣,٤٨٠)	(١,٥١٢,٩٩٩)	(٢,٣٠٣,٩٨٣)
حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة	٢٣,٢٥٧,٣٢٣	١٦,٣٢٢,٨٠٢	٩,٨٩٣,٩١٢	٢,٢٠٩,٥٢٤
التغير في المطالبات تحت التسوية : صافي	(٢١,٩٦١,٦٧٨)	(١٠,٤٧٩,٩٣٩)	(١١,٣٣١,٠٦٤)	٣,٣٠٤,٨٤٧
صافي المطالبات المتكبدة	(١٠٩,٢٣٣,٦٩٥)	(١٢٦,٢٠٨,٢٣١)	(٣١,١٠٨,٩٣٩)	(٤٠,٢٢٧,٥١٠)
تكاليف اكتتاب وثائق التأمين	(١٢,٦٦١,٩٦٨)	(١٨,٧٧٦,٨٣٩)	(٢,١٩٢,١٦٧)	(٥,٨٥٩,٨٤٥)
إيراد عمولات	٩,٣٤١,٣٥٩	٨,٣٤٤,٩٦٣	٢,٣٤٧,٩٩٥	١,٩٣٠,٦٨٥
مصاريف اكتتاب أخرى	(٤,٥٩٦,٧١٥)	(١١,٠١٦,٣٠٢)	(٢,٢٣٥,٠٠٥)	(٥,٧٠٧,٠٩٥)
صافي نتائج الاكتتاب	٧٤,١٣١,٤٧٩	٥١,٣٠٢,٩١٤	١٤,٦٢٣,٨٧٠	٩,٩٢٩,٨٧٨
مصاريف إدارية وعمومية	(٣١,٠٨٨,٦٩٤)	(٢٧,٦٨٩,٦٦٨)	(١١,٤٠١,٨٨٣)	(٨,٠٦٢,٦٩١)
الزيادة (النقص) في مخصص الذمم المشكوك				
في تحصيلها	(٤,٦١٨,٩٤٨)	٢,٦٥٧,٠٥٤	٨,٠٠٠,٠٠٠	٢,٧٤٨,٥١٧
إيرادات أخرى، صافي	٩٢,٣٨٣	٢٣,٥٥٧	١٥٢,٢٢١	٢٣,٥٥٧
إيراد استثمارات	٣٨٠,٢٧٢	٥,١٣٢,٦٨١	١٣٠,٢٣١	١,٦٥٧,١٠١
فائض عمليات التأمين	٣٨,٨٩٦,٤٩٢	٣١,٤٢٦,٥٣٨	١١,٥٠٤,٤٣٩	٦,٢٩٦,٣٦٢
فائض عمليات التأمين المحول لدخل				
المساهمين الشامل	(٣٥,٠٠٦,٨٤٣)	(٢٨,٢٨٣,٨٨٤)	(١٠,٣٥٣,٩٩٥)	(٥,٦٦٦,٧٢٦)
فائض عمليات التأمين بعد حصة المساهمين	٣,٨٨٩,٦٤٩	٣,١٤٢,٦٥٤	١,١٥٠,٤٤٤	٦٢٩,٦٣٦



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 والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١	السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢	ايضاح
(بالريالات السعودية)				
(مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
				الايادات
٣٥,٠٠٦,٨٤٣	٢٨,٢٨٣,٨٨٤	١٠,٣٥٣,٩٩٥	٥,٦٦٦,٧٢٦	فائض عمليات التأمين
٤,٥٣٢,٠٠٤	٧,١٢٨,٦٣١	٢,٧٤١,٩٨٢	٢,١٥٩,٨٠٩	إيراد استثمارات
٣٩,٥٣٨,٨٤٧	٣٥,٤١٢,٥١٥	١٣,٠٩٥,٩٧٧	٧,٨٢٦,٥٣٥	إجمالي الايرادات
(٢,٥٠٩,٥١٢)	(٢,٥٨٩,٩٢١)	(١,٦٦٠,١٤٩)	(٧٥٤,٦٠٧)	مصاريف إدارية وعمومية
٣٧,٠٢٩,٣٣٥	٣٢,٨٢٢,٥٩٤	١١,٤٣٥,٨٢٨	٧,٠٧١,٩٢٨	صافي دخل الفترة / السنة قبل الزكاة
(٥,٠٠٠,٠٠٠)	(٥,٠٠٠,٠٠٠)	(١,٢٥٠,٠٠٠)	(١,٢٥٠,٠٠٠)	الزكاة
٣٢,٠٢٩,٣٣٥	٢٧,٨٢٢,٥٩٤	١٠,١٨٥,٨٢٨	٥,٨٢١,٩٢٨	مجموع الدخل الشامل للفترة / السنة
١,٦	١,٤	٠,٥١	٠,٢٩	ربحية السهم للفترة / للسنة
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	١٤ المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة

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
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

المجموع	أرباح مستبقاه (بالريالات السعودية)	إحتياطي نظامي	رأس المال	
٢٢٢,٨٩٢,٥٣٠	١٨,٣١٤,٠٢٤	٤,٥٧٨,٥٠٦	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١ يناير ٢٠١١ (مدققة)
٣٢,٠٢٩,٣٣٥	٣٢,٠٢٩,٣٣٥	-	-	الدخل الشامل للسنة
-	(٦,٤٠٥,٨٦٧)	٦,٤٠٥,٨٦٧	-	المحول إلى الإحتياطي النظامي
٢٥٤,٩٢١,٨٦٥	٤٣,٩٣٧,٤٩٢	١٠,٩٨٤,٣٧٣	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مدققة)
٢٧,٨٢٢,٥٩٤	٢٧,٨٢٢,٥٩٤	-	-	الدخل الشامل للسنة
-	(٥,٥٦٤,٥١٩)	٥,٥٦٤,٥١٩	-	المحول إلى الإحتياطي النظامي
٢٨٢,٧٤٤,٤٥٩	٦٦,١٩٥,٥٦٧	١٦,٥٤٨,٨٩٢	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣١ ديسمبر 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
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

٢٠١١	٢٠١٢	
(بالريالات السعودية)		
(مدققة)	(غير مدققة)	
٣,٨٨٩,٦٤٩	٣,١٤٢,٦٥٤	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
١,٦٢٠,٤٩٥	١,٢٨٥,١٠٣	فائض عمليات التأمين بعد حصة المساهمين
١,٢٥٨,٥٦٩	٩٩٧,٩٨٣	تعديلات لتسوية فائض عمليات التأمين إلى صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية :
(٢٠,٠٠٠)	(٤,٩٢٩)	استهلاك
(٢٨١,٨٤١)	(٣,٩٨٨,٢٤٢)	مكافأة نهاية الخدمة
٦,٤٦٦,٨٧٢	١,٤٣٢,٥٦٩	ربح استبعاد ممتلكات ومعدات
		ايراد استثمارات غير محقق
٢,١٦٨,٤٢٦	٤٩,٦٧٧	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٨,٩٥٢,٨٥١	(٤,٧٠٤,٨٦١)	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
(٧٨٨,٥٠٦)	(٦,٤٤٦,٥٤٠)	تكاليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة
(٤,٩٩٨,٧٠١)	٧٦,٦١٦,٩٥٢	إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
(١,١٧٧,٣١٦)	٢٠١,٤٩١	ايرادات عمولات غير مكتسبة
١٣,٠٠٨,٨٢٧	١٥,١٨٤,٨٠٠	إجمالي مطالبات تحت التسوية
٢٢,٢١٣,٧٣٠	٩,٠٣٦,٥٣٠	أقساط وأرصدة تأمين مدينة
(٥٠٢,٦٤٢)	(٤,٠٨٦,٩٠٠)	مدفوعات مقدمة وموجودات أخرى
(١٢,٩٠٠,١١٦)	(٢٢,٦٦٠,٩٢٧)	المطلوب من عمليات المساهمين
(١,٣٨٧,٤٠٤)	(١,٩٩٠,٩٠٨)	ذمم دائنة
(٥,٧٤١,٩٣٥)	١,٠٠٤,٣٤١	ارصدة معيدي التأمين الدائنة
٢,٨٥٣,٩٨٩	٢,٧٩٨,٠٢٥	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
١٦٢,٨٧٧	(٤١٩,٤٩٨)	المطلوب إلى جهة ذات علاقة
٣٥,٠٠٦,٨٤٣	٢٨,٢٨٣,٨٨٤	المطلوب إلى عمليات المساهمين
٦٣,٣٣٧,٧٩٥	٩٤,٢٩٨,٦٣٥	النقد من العمليات
(١٥٠,٥٠٠)	(٢,٤٢٣,٣٧٧)	مكافأة نهاية الخدمة مدفوعة
٦٣,١٨٧,٢٩٥	٩١,٨٧٥,٢٥٨	صافي النقد من عمليات التشغيل

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 (تتمه)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

٢٠١١	٢٠١٢
(بالريالات السعودية) (مدققة)	(غير مدققة)
(٢,١٦٣,٠٦٣)	(١,٠٨٦,٤٧٥)
٢٠,٠٠٠	٧,٥٠٠
٧,٤٤٠,٠٠٠	(٩٠,١٩٤,٢٤٥)
٥,٢٩٦,٩٣٧	(٩١,٢٧٣,٢٢٠)
٦٨,٤٨٤,٢٣٢	٦٠٢,٠٣٨
٥٩,٤١٥,٨٩٤	١٢٧,٩٠٠,١٢٦
١٢٧,٩٠٠,١٢٦	١٢٨,٥٠٢,١٦٤
٩٥٠,٥١٠	-

التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
شراء ممتلكات ومعدات
المتحصل من استبعاد ممتلكات ومعدات
استثمارات، صافي
صافي النقد (المستخدم في) من عمليات الاستثمار

صافي التغير في نقد وما في حكمه
النقد وما في حكمه في ١ يناير
النقد وما في حكمه في ٣١ ديسمبر

معاملات غير نقدية :

تحويل برنامج حاسب آلي تحت التطوير إلى ممتلكات ومعدات

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

شركة الصقر للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية لعمليات المساهمين الأولية الموجزة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

٢٠١١	٢٠١٢	
(بالريالات السعودية)	(بالريالات السعودية)	
(مدققة)	(غير مدققة)	
٣٧,٠٢٩,٣٣٥	٢٢,٨٢٢,٥٩٤	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
(١,٥٦٨,٣٨٩)	(١,٩٥٠,٧١٩)	صافي الربح للسنة قبل الزكاة
		تعديلات عن :
		إيراد استثمار غير محقق
٥٣,٩٦٩	٣,٦٩٣,٣٠٩	التغيرات في الموجودات والمطلوبات:
(٣٥,٠٠٦,٨٤٣)	(٢٨,٢٨٣,٨٨٤)	مدفوعات مقدمة وموجودات أخرى
-	(١,٤٨٢,٧٠٩)	المطلوب من عمليات التأمين
١٢,٩٠٠,١١٦	٢٢,٦٦٠,٩٢٧	المطلوب من جهة ذات علاقة
(٩,٩٢٤,٣٣٢)	(١٧,١١٢,٤٥٩)	المطلوب الى عمليات التأمين
٢٨٢,٩٧٣	٣١٤,٤٥٧	المطلوب إلى جهة ذات علاقة
٣,٧٦٦,٨٢٩	١٠,٦٦١,٥١٦	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
(٦٢٨,٦٠٦)	(١,٤١٠,٢٦٩)	صافي النقد من العمليات
٣,١٣٨,٢٢٣	٩,٢٥١,٢٤٧	زكاة مدفوعة
		صافي النقد من عمليات التشغيل
(٨٥١,٨٧٨)	(١,٥٨٠,٤٢٣)	التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
٥٤,٨٦٨,٣٣٣	١١,٤٥٢,٧٥٠	ودائع لأجل
٥٤,٠١٦,٤٥٥	٩,٨٧٢,٣٢٧	استثمارات، صافي
		صافي النقد من عمليات الاستثمار
٥٧,١٥٤,٦٧٨	١٩,١٢٣,٥٧٤	صافي التغير في نقد وما في حكمه
١٠,٦٠٦,٠٥٠	٦٧,٧٦٠,٧٢٨	النقد وما في حكمه في ١ يناير
٦٧,٧٦٠,٧٢٨	٨٦,٨٨٤,٣٠٢	النقد وما في حكمه في ٣١ ديسمبر

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

شركة الصقر للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة
لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

١. التنظيم والأنشطة 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 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 ابتداء من ٤ محرم ١٤٣٠ هـ (الموافق ١ يناير ٢٠٠٩).

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

٢. أسس العرض

بيان الإلتزام

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر 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. في رأي الإدارة، فإن جميع التعديلات و المشتتة 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.

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي نفس السياسات المتبعة في إعداد القوائم المالية السنوية كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١. فيما عدا تطبيق التعديلات على المعايير الحالية والتفسيرات وكما هو موضح أدناه ، والتي لا تتضمن أي تأثير جوهري على القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة :

(أ) تعديل على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١ - تبني المعايير الدولية للتقارير المالية لأول مرة :

- استبدال "التواريخ الثابتة" لبعض الحالات المستثناة بـ "تاريخ التحويل للمعايير الدولية للتقارير المالية" .
- إعفاء اضافي للمنشآت التي لم تعد تعاني من التضخم الشديد .

٣. السياسات المحاسبية الهامة - (تتمة)

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

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

(ج) تعديل على معيار المحاسبة الدولي رقم ١٢ " ضرائب الدخل" على الضريبة المؤجلة (يسري اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٢) :

إن معيار المحاسبة الدولي الحالي 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 المسجلة 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 والذي تم سحبه .

لقد اختارت ادارة الشركة عدم التبنى المبكر للمعايير الجديدة والمعدلة التالية والتفسيرات الصادرة ، والتي ستكون سارية المفعول للفترات التي تبدأ في او بعد ١ يناير ٢٠١٣ :

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
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
تكاليف الازالة في مرحلة الانتاج للمناجم السطحية	تفسير رقم ٢٠ الصادر عن لجنة تفسير المعايير الدولية للتقارير المالية
مقاصة الموجودات والمطلوبات المالية والافصاحات عن	تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٢
التطبيق الاولي للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩	والمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٧

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

شركة الصقر للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

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

يتطلب اعداد القوائم المالية الأولية الموجزة عمل اجتهادات وتقديرات وإفتراضات من قبل الإدارة والتي تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية وعلى مبالغ الموجودات والمطلوبات والايرادات 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 وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١.

٥. نقد وما في حكمه

يتضمن نقد وما في حكمه الآتي:

عمليات المساهمين		عمليات التأمين		
٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٢	
(بالريالات السعودية)	(بالريالات السعودية)	(بالريالات السعودية)	(بالريالات السعودية)	
(مدققة)	(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	
-	-	١٠٧,٣٨٧	١,٧٥٥,١١٩	نقد في الصندوق
٢,٧٦٠,٧٢٨	٢٠,٥٤٩,٢٨٦	٤٢,٧٩٢,٧٣٩	٧٥,٣٦٠,٨٨٦	نقد لدى البنوك - حسابات جارية
٦٥,٠٠٠,٠٠٠	٦٦,٣٣٨,٠١٦	٨٥,٠٠٠,٠٠٠	٥١,٣٨٦,١٥٩	- وديعة بنكية
٦٧,٧٦٠,٧٢٨	٨٦,٨٨٤,٣٠٢	١٢٧,٩٠٠,١٢٦	١٢٨,٥٠٢,١٦٤	

٦. شهرة

بدأت الشركة بمزاولة أعمال التأمين إبتداء 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 بمسداد ٩,٨ مليون ريال سعودي مقابل الشهرة إلى المساهمين في شركة الصقر السعودي للتأمين، كما قامت الشركة بتسديد المبلغ المتبقي والبالغ ١٥,٧ مليون ريال سعودي خلال العام الحالي.

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.

شركة الصقر للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

٧. أقساط وأرصدة تأمين مدينة

٢٠١١	٢٠١٢
(بالريالات السعودية)	
(مدققة)	(غير مدققة)
٥٩,١٧٠,٩١٧	٤٢,٤٦٤,٠٢٧
١,٩٥٤,٦١١	٧,٢٠٩,٢٢٦
١١,٤٧٨,٢٤٤	١٠,٣٧٥,٤٨٦
٧٢,٦٠٣,٧٧٢	٦٠,٠٤٨,٧٣٩
(١٧,٧١٠,٧١٧)	(١٤,١٩٢,٢١٤)
٥٤,٨٩٣,٠٥٥	٤٥,٨٥٦,٥٢٥

أقساط تأمين مدينة
المطلوب من شركات التأمين وإعادة التأمين
المطلوب من جهات ذات علاقة
ناقصاً : مخصص الديون المشكوك في تحصيلها

٨. المعاملات مع الجهات ذات العلاقة وأرصدها

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

٢٠١١	٢٠١٢
(بالريالات السعودية)	
(مدققة)	(غير مدققة)
١٢,٢٨٦,٤٧٧	١٢,٧٤٤,٣١٨
(١٠,٨٥٩,٤٧٩)	(١٤,٦٢٦,٩٥٢)
(٥٦٠,٥٣٤)	(٥٩١,٦٦٦)
٩,٨٧٥,٠٠٠	١٥,٦٢٩,٧٥١
(١,٥٨٠,٠٠٠)	(١,٤٦٠,٠٠٠)

الجهة ذات العلاقة

طبيعة المعاملة

مساهمون
إجمالي اقساط التأمين المكتتبة
مطالبات متكبدة على وثائق تأمين
مصاريف إيجارات
سداد الشهرة
مكافآت وبدلات حضور اجتماعات
مجلس الإدارة

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

٢٠١١	٢٠١٢
(بالريالات السعودية)	
(مدققة)	(غير مدققة)
(١٥,٦٣٨,٧٥٠)	-
(١,٦٥٨,٧٧٦)	(١,٨٠٥,٠٣٤)
(١,٨٩٩,٢٣٨)	(٤٢٥,٥٢٩)
١١,٤٧٨,٢٤٤	١٠,٣٧٥,٤٨٦
(٥,٥٤٥,٩٤٠)	(٩,٩٢٩,٦١٦)
-	١,٤٨٢,٧٠٩

الجهة ذات العلاقة

طبيعة المعاملة

شركات شقيقة
مطلوب لشركة شقيقة (الصقر السعودي للتأمين) مقابل شراء موجودات ومطلوبات
مجلس الإدارة
مكافآت وبدلات حضور اجتماعات
مصاريف تأسيس وإكتتاب في أسهم ومصاريف
اخرى مدفوعة نيابة عن الشركة
مساهمون
اقساط تأمين مدينة
مطالبات تحت التسوية
اخرى

شركة الصقر للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة – (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

مكافآت كبار موظفي الإدارة

فيما يلي بيان بمكافآت كبار موظفي الإدارة خلال السنة :

٢٠١١	٢٠١٢	
		(بالريالات السعودية)
(مدققة)	(غير مدققة)	
٤,٥٣٩,٧٨٠	٥,٩٩٢,٩٧٨	رواتب ومزايا
٢٨٧,٥٦٤	٢٠٤,٦٤٥	مكافأة نهاية الخدمة
٤,٨٢٧,٣٤٤	٦,١٩٧,٦٢٣	

٩. وديعة نظامية

تمثل الوديعة النظامية ١٠٪ من رأس المال المدفوع والمحتفظ بها وفقاً للائحة التنفيذية لنظام مراقبة شركات التأمين التعاوني. 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 السنة وهو مقسم إلى ٢٠ مليون سهم قيمة السهم الواحد ١٠ ريال سعودي.

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 المعلمات 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) الإلتزامات رأسمالية

كان لدى الشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢، الإلتزامات قائمة بمبلغ ٢,٥ مليون ريال سعودي تتعقد بشراء استثمار (٢,٥ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١١).

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 الاخرى ، 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 - (تتمة)
للفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

١٢. المعلومات القطاعية - (تتمة)

المجموع	أخرى	مركبات	طبي	
(غير منققة)	(بالريالات السعودية) (غير منققة)	(غير منققة)	(غير منققة)	
				لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
				عمليات التأمين
٧٦,٥٨٧,٠٧٩	٥,٦١٩,٥٩٢	٨,١٣٧,٥٣٨	٦٢,٨٢٩,٩٤٩	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
٦٧,٩١٧,٦٥٥	٥٠٤,٠٣٦	٨,٠٣٣,٥٩٩	٥٩,٣٨٠,٠٢٠	صافي أقساط التأمين المكتتبة
٥٩,٧٩٣,٦٤٣	١,٤٣٧,٧١٩	٦,٩٦٧,٧٥٣	٥١,٣٨٨,١٧١	صافي أقساط التأمين المكتتبة
(٤٣,٤٣٧,٨٩٨)	(٢,٢٨٣,٩٤١)	(٨,٣٨٣,٣١١)	(٣٢,٧٧٠,٦٤٦)	إجمالي المطالبات المدفوعة
(٢,٣٠٣,٩٨٣)	-	(١١,٤٦٣)	(٢,٢٩٢,٥٢٠)	مصاريف أخرى
(٤٠,٢٢٧,٥١٠)	(٢,٤٦٦,١٥٨)	(٨,٦٢٥,١٢١)	(٢٩,١٣٦,٢٣١)	صافي المطالبات المتكبدة
(٥,٨٥٩,٨٤٥)	(١,٠٤٠,٢٥١)	(٧٨٧,٦٢٠)	(٤,٠٣١,٩٧٤)	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
١,٩٣٠,٦٨٥	١,٨٧٥,٢٦٣	١١,٦٢٦	٤٣,٧٩٦	إيراد عمولات
١٥,٦٣٦,٩٧٣	(١٩٣,٤٢٦)	(٢,٤٣٣,٣٦٣)	١٨,٢٦٣,٧٦٢	صافي نتائج الاكتتاب قبل مصاريف الاكتتاب الأخرى
(٥,٧٠٧,٠٩٥)				مصاريف اكتتاب أخرى
(٣,٦٣٣,٥١٦)				مصاريف غير مصنفة، صافي
٦,٢٩٦,٣٦٢				فائض عمليات التأمين
المجموع	أخرى	مركبات	طبي	
(غير منققة)	(بالريالات السعودية) (غير منققة)	(غير منققة)	(غير منققة)	
				للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
				عمليات التأمين
٣٢٧,٢٢٢,٤٥٦	٤٨,٩٤٩,٠٢٣	٣٨,٩٧١,٠٢٨	٢٣٩,٣٠٢,٤٠٥	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
٢٧٥,٦٢٥,٩٥٢	٧,٤٤٠,٣٦٠	٣٦,٣٢٤,٧٤٩	٢٣١,٨٦٠,٨٤٣	صافي أقساط التأمين المكتتبة
١٩٨,٩٥٩,٣٢٣	٧,٥٤٠,٧٨٤	٢٦,٤٥٠,٨٥٢	١٦٤,٩٦٧,٦٨٧	صافي أقساط التأمين المكتتبة
(١٢٣,٨٠٧,٦١٤)	(١٠,٦٩٤,٤٦٤)	(٢١,٧٥٧,٠٠٢)	(٩١,٣٥٦,١٤٨)	إجمالي المطالبات المدفوعة
(٨,٢٤٣,٤٨٠)	-	(١٠٠,٩١٩)	(٨,١٤٢,٥٦١)	مصاريف أخرى
(١٢٦,٢٠٨,٢٣١)	(٢,٩٩٠,٨٦٤)	(٢٨,٢٩٨,٠٥٩)	(٩٤,٩١٩,٣٠٨)	صافي المطالبات المتكبدة
(١٨,٧٧٦,٨٣٩)	(٣,٨٧٢,٥٩١)	(٢,٤٧٣,٤٢٨)	(١٢,٤٣٠,٨٢٠)	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
٨,٣٤٤,٩٦٣	٨,١٩٢,٢١٤	٦٥,٤٠٧	٨٧,٣٤٢	إيراد عمولات
٦٢,٣١٩,٢١٦	٨,٨٦٩,٥٤٣	(٤,٢٥٥,٢٢٨)	٥٧,٧٠٤,٩٠١	صافي نتائج الاكتتاب قبل مصاريف الاكتتاب الأخرى
(١١,٠١٦,٣٠٢)				مصاريف اكتتاب أخرى
(١٩,٨٧٦,٣٧١)				مصاريف غير مصنفة، صافي
٣١,٤٢٦,٥٣٨				فائض عمليات التأمين

شركة الصقر للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

١٢. المعلومات القطاعية - (تتمة)

المجموع	أخرى	مركبات	طبي	
	(بالريالات السعودية)			
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير 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
٣١,٥٧٩,٠٧٢	٢٧,٠٨٥,٣١٠	٤,٠٦٨,٦٩٨	٤٢٥,٠٦٤	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٣٣٤,٠٧٨,٣٢٣				مرجودات غير مصنفة
<u>٣٩٠,٩٦٢,٠٣٤</u>				
				مطلوبات عمليات التأمين
١٦٦,٧٠٩,٧٠٦	١٥,٤٨٨,٠٤٥	١٨,٣٦٥,١٥٦	١٣٢,٨٥٦,٥٠٥	إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
٩٦,٦٦٩,٦٧٨	٣١,٧٦٤,٣٠٥	٢٧,١١٩,٢١٧	٣٧,٧٨٦,١٥٦	إجمالي مطالبات تحت التسوية
٢,٣٩٦,٤٦٣	٢,٣٢٩,٢٨٤	٤٩٦	٦٦,٦٨٣	إيرادات عمولات غير مكتسبة
١٢٥,١٨٦,١٨٧				مطلوبات غير مصنفة
<u>٣٩٠,٩٦٢,٠٣٤</u>				
المجموع	أخرى	مركبات	طبي	
	(بالريالات السعودية)			
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
				لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١
				عمليات التأمين
٣١,٥٨٤,٦٣٣	٦,٩١٥,٥١١	٤,١٣٢,٣١١	٢٠,٥٣٦,٨١١	إجمالي أقساط التأمين المكتسبة
٢١,٩٢٥,٩٦٥	٨٨٧,٤٩٩	٣,٣٥٢,٨١٧	١٧,٦٨٥,٥٩٩	صافي أقساط التأمين المكتسبة
٤٧,٨١١,٩٨٦	١,٧٣٥,٣٣٤	٦,٨٢٤,٧٤٩	٣٩,٢٥١,٩٠٣	صافي أقساط التأمين المكتسبة
(٢٨,١٥٨,٧٨٨)	(٣,٣٨١,٤٣٨)	(٤,٤٨٨,٣٢٤)	(٢٠,٢٨٩,٠٢٦)	إجمالي المطالبات المدفوعة
(١,٥١٢,٩٩٩)	(٧٧٢)	(٢٦,٣٠٠)	(١,٤٨٥,٩٢٧)	مصاريف أخرى
(٣١,١٠٨,٩٣٩)	(٣٦١,٠٠٢)	(١,٥٥٩,٧٢٦)	(٢٩,١٨٨,٢١١)	صافي المطالبات المتكبدة
(٢,١٩٢,١٦٧)	(٨٩٤,٩٣٠)	(٦٦٠,٠٥٢)	(٦٣٧,١٨٥)	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
٢,٣٤٧,٩٩٥	٢,٣٢٤,٠١٨	٢٣,٥١٧	٤٦٠	إيراد عمولات
١٦,٨٥٨,٨٧٥	٢,٨٠٣,٤٢٠	٤,٦٢٨,٤٨٨	٩,٤٢٦,٩٦٧	صافي نتائج الاكتتاب قبل مصاريف الاكتتاب الأخرى
(٢,٣٣٥,٠٠٥)				مصاريف اكتتاب أخرى
(٣,١١٩,٤٣١)				مصاريف غير مصنفة، صافي
<u>١١,٥٠٤,٤٣٩</u>				فائض عمليات التأمين

شركة الصقر للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة - (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

١٢. المعلومات القطاعية - (تتمة)

المجموع	أخرى	مركبات	طبي	
(مدققة)	(مدققة)	(مدققة)	(مدققة)	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١
	(بالريالات السعودية)			
٢٣٤,٦٦٧,٤٢٣	٤٦,٨٠٢,١٧١	٢٦,٨١٨,٤٢١	١٦١,٠٤٦,٨٣١	عمليات التأمين
١٨٨,٤٥٢,٢٢٣	٧,٥٤٣,٢٦٨	٢٣,٩٤٩,٣٧٦	١٥٦,٩٥٩,٥٧٩	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
١٩١,٢٨٢,٤٩٨	٧,٣٥٣,٧٣٩	٢٤,٦١٨,٤٧٤	١٥٩,٣١٠,٢٨٥	صافي أقساط التأمين المكتتبة
(١٠٣,٦٦٧,٤٩٤)	(١٥,٨٩٥,٥٧٣)	(١٨,٥٢٦,٢٣٨)	(٦٩,٢٤٥,٦٨٣)	صافي أقساط التأمين المكتتبة
(٦,٨٦١,٨٤٦)	(٧٧٢)	(١٩,٢٧١)	(٦,٧٩١,٨٠٣)	إجمالي المطالبات المنفوعة
(١٠٩,٢٣٣,٦٩٥)	(٩٩٤,٢٨١)	(١٦,٠١١,٣٩٥)	(٩٢,٢٢٨,٠١٩)	مصاريف أخرى
(١٢,٦٦١,٩٦٨)	(٣,٨٩٧,٩٧٤)	(٢,٤٢٩,٩٤٥)	(٦,٣٣٤,٠٤٩)	صافي المطالبات المنفوعة
٩,٣٤١,٣٥٩	٩,٢٥٣,٥٩٤	٨٦,٣٩١	١,٣٧٤	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
٧٨,٧٢٨,١٩٤	١١,٧١٥,٠٧٨	٦,٢٦٣,٥٢٥	٦٠,٧٤٩,٥٩١	إيراد عمولات
(٤,٥٩٦,٧١٥)				صافي نتائج الاكتتاب قبل مصاريف الاكتتاب الأخرى
(٣٥,٢٣٤,٩٨٧)				مصاريف اكتتاب أخرى
٣٨,٨٩٦,٤٩٢				مصاريف غير مصنفة، صافي
				فائض عمليات التأمين

المجموع	أخرى	مركبات	طبي	
(مدققة)	(مدققة)	(مدققة)	(مدققة)	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١
	(بالريالات السعودية)			
١٣,٨٤١,٣٨٩	١٢,٨٩٥,٣٦٠	٩٤٦,٠٢٩	-	موجودات عمليات التأمين
٥,٠٦٦,٣٨٧	٩٦١,١٨٩	٦٥٦,١٣٣	٣,٤٤٩,٠٦٥	حصة معدي التأمين من الأقساط غير المكتتبة
٢٦,٨٧٤,٢١١	٢٢,٥٢٩,٤٦٩	٣,٦٦٧,٤٦٥	٦٧٧,٢٧٧	تكاليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة
٢٢١,٧٨٣,٧٠٠				حصة معدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٢٦٧,٥٦٥,٦٨٧				موجودات غير مصنفة
٩٠,٠٩٢,٧٥٤	١٥,٧٠٧,٣٨٠	٨,٨٢٦,١٦٤	٦٥,٥٥٩,٢١٠	مطلوبات عمليات التأمين
٨١,٤٨٤,٨٧٨	٢٥,١٩٣,٤٣٣	١٩,٣٤٦,٢٨٦	٣٦,٩٤٥,١٥٩	اجمالي أقساط تأمين غير مكتتبة
٢,١٩٤,٩٧٢	٢,١٥٤,٠٩٧	٤٠,٨٧٥	-	اجمالي مطالبات تحت التسوية
٩٣,٧٩٣,٠٨٣				إيرادات عمولات غير مكتتبة
٢٦٧,٥٦٥,٦٨٧				مطلوبات غير مصنفة

شركة الصقر للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة – (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

١٣. احتياطي نظامي

تشياً 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 / للسنة

يتم احتساب ربحية السهم للفترة / للسنة بتقسيم صافي الربح للفترة / للسنة بعد الزكاة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة/السنة.

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 ١٩ يناير ٢٠١٣ الموافق (٧ ربيع الأول ١٤٣٤ هـ).