

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة وتقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين المحدود
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة وتقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين المحدود
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)

صفحة	الفهرس
١	تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين المحدود
٢ - ٣	قائمة المركز المالي الأولية
٤	قائمة نتائج عمليات التأمين الأولية
٥	قائمة الخسارة الشاملة للمساهمين الأولية
٦	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية
٧	قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية
٨	قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية
٩ - ٢١	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

البسام

محاسبون قانونيون وإستشاريون

ديلويت آند توش
بكر أبو الخير وشركاهم
ديلويت

تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين المحدود

إلى السادة المساهمين المحترمين
شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة أمانة للتأمين التعاوني - شركة مساهمة سعودية ("الشركة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ ، والقوائم الأولية لنتائج عمليات التأمين والخسارة الشاملة للمساهمين لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ والقوائم الأولية للتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لعمليات التأمين والتدفقات النقدية للمساهمين لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات من ١ إلى ١١ والمعتبرة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي من مسؤولية إدارة الشركة التي أعدتها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) - "التقارير المالية الأولية"، وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. لقد كان فحصنا فحصاً محدوداً وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. يتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على البيانات والمعلومات المالية، والاستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية. يعد هذا الفحص المحدود أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ، والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي حول القوائم المالية ككل، وعليه فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

نتيجة الفحص

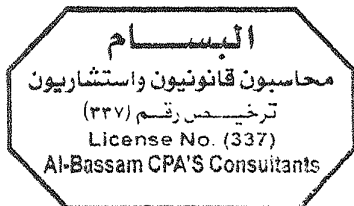
بناءً على الفحص المحدود الذي قمنا به، لم يتبين لنا وجود أية تعديلات مهمة يتعين إدخالها على القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لكي تتفق مع معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤).

لفت الانتباه

نلفت الانتباه إلى أن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة أعدت وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤)، وليس وفقاً لمعيار التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

البسام
محاسبون قانونيون وإستشاريون
صندوق بريد ٦٩٦٥٨
الرياض ١١٥٥٧
المملكة العربية السعودية

إبراهيم أحمد البسام
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٣٣٧)



ديلويت آند توش
بكر أبو الخير وشركاهم
ص.ب ٢١٣
الرياض ١١٤١١
المملكة العربية السعودية

إحسان بن أمان الله مخدوم
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٣٥٨)

٧ رمضان ١٤٣٤ هـ
١٥ يوليو ٢٠١٣



شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية

(بآلاف الريالات السعودية)			
٣٠ يونيو ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢		
(غير مراجعة)	(مراجعة)	إيضاحات	
موجودات عمليات التأمين			
٦.٢٥٨	٢٥.٣٤٧	٤ (أ)	النقدية وشبه النقدية
٢٠.٨٨٥	١٨.١٥٨	٥	مدينون ، صافي
١٤.٥١٤	٨.٧٣٥		حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٢٠.١٢٤	٢٠.٢٢١		حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٢.٩٠٤	٢.٠٧٠		تكاليف إكتتاب وثائق تأمين مؤجلة
٨.٠٩٧	٣.٢٩٥		مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
١.٩٢٣	١.٩٢٣	٧ (أ)	استثمارات متاحة للبيع
٤٥.٦٩٤	٣٤.٢٢٦		مبالغ مستحقة من المساهمين
٦.١٩٩	٥.٦٠٥		ممتلكات ومعدات ، صافي
١٢٦.٥٩٨	١١٩.٥٨٠		مجموع موجودات عمليات التأمين
موجودات المساهمين			
١٠٠.١٧٣	١٠٥.٤٤٥	٤ (ب)	النقدية وشبه النقدية
١٥٦	-		مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
١٣١.٢٣٢	١٢١.٥٤٤	٧ (ب)	استثمارات متاحة للبيع
٣٢.٠٠٠	٣٢.٠٠٠	٦	وديعة نظامية
٢٦٣.٥٦١	٢٥٨.٩٨٩		مجموع موجودات المساهمين
٣٩٠.١٥٩	٣٧٨.٥٦٩		مجموع الموجودات

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية (تتمة)

(بالآلاف الريالات السعودية)	
٣٠ يونيو ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢
(غير مراجعة)	(مراجعة)
١٧.٦٣٤	٢٤.٥٩١
٤٧.٠٦٤	٣٥.٢٤١
٧٤٣	٧٤٩
٤١.٣٠٩	٤٣.٦٢٤
١٩.٨٣٩	١٥.٣٥٥
٩	٢٠
١٢٦.٥٩٨	١١٩.٥٨٠

إيضاحات

مطلوبات عمليات التأمين

ذمم معيدي التأمين
أقساط تأمين غير مكتسبة
عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
مطالبات تحت التسوية
مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
مبالغ مستحقة إلى جهة ذات علاقة
مجموع مطلوبات عمليات التأمين

٨

مطلوبات وحقوق المساهمين

مطلوبات المساهمين :

٢.٧٣٢	٤.٨٥٤
٢.٥٢٧	١.٨٧٠
٤٥.٦٩٤	٣٤.٢٢٦
٥٠.٩٥٣	٤٠.٩٥٠

زكاة مستحقة
مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
مبالغ مستحقة إلى عمليات التأمين
مجموع مطلوبات المساهمين

حقوق المساهمين :

٣٢٠.٠٠٠	٣٢٠.٠٠٠
(١٢٥.٣٦٠)	(١١٠.٢٤١)
١٧.٩٦٨	٨.٢٨٠
٢١٢.٦٠٨	٢١٨.٠٣٩
٢٦٣.٥٦١	٢٥٨.٩٨٩
٣٩٠.١٥٩	٣٧٨.٥٦٩

٧ (ب)

رأس المال
العجز المتراكم
التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
مجموع حقوق المساهمين
مجموع مطلوبات وحقوق المساهمين
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة نتائج عمليات التأمين الأولية (غير مراجعة)

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	
٢٠١٢	٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١٣
بآلاف الريالات السعودية			
الإيرادات			
٣٠.٧٤٥	٤٧.٠٠٢	١٤.٩١٩	٨.٥٩٤
(١٠.٨٨٦)	(١٨.٨٥٧)	(٤.٤٤٩)	(٣.٤١٨)
١٩.٨٥٩	٢٨.١٤٥	١٠.٤٧٠	٥.١٧٦
٢٩.٠٥٨	(٦.٠٤٤)	٨.٦١٣	٥.٨٣٧
٤٨.٩١٧	٢٢.١٠١	١٩.٨٠٣	١١.٠١٣
١٨١	٧٩٩	١١٢	٤٢٢
٤٤١	٣.٤٩٦	٤٤١	-
٤٩.٥٣٩	٢٦.٣٩٦	١٩.٦٣٦	١١.٤٣٥
مجموع الإيرادات			
التكاليف والمصاريف			
٤٣.٢٠٤	٢٩.٧٧٣	١٨.٧٣٧	١٦.٦٠٦
(٢٤.٥١٩)	(١٣.٢٩٥)	(١٠.٢٣٦)	(٨.٨٦١)
١٨.٦٨٥	١٦.٤٧٨	٨.٥٠١	٧.٧٤٥
٢.١٢٣	(٢.٢٢٦)	١.٠٥٥	١.٢٩٦
٢٠.٨٠٨	١٤.٢٥٢	٩.٥٥٦	٩.٠٤١
١٢.٦٢٤	٢.٨٧٧	٦.٢٠٥	١.٣٩٠
٣٦٨	٦٩١	١٨٤	٣٤٦
٧.٥٩٦	١.١٧١	٢.٧٦٢	٥٩٨
١٨.٦٨٦	١٨.٩٨٣	١٠.٩٦٩	٩.٩٥٠
٦٠.٠٨٢	٣٧.٩٧٤	٢٩.٦٧٦	٢١.٣٢٥
(١٠.٥٤٣)	(١١.٥٧٨)	(١٠.٠٤٠)	(٩.٨٩٠)
١٠.٥٤٣	١١.٥٧٨	١٠.٠٤٠	٩.٨٩٠
-	-	-	-
العجز المتراكم			

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الخسارة الشاملة للمساهمين الأولية (غير مراجعة)

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		إيضاح
٢٠١٢	٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١٣	
بآلاف الريالات السعودية				

المصاريف

(١٠.٥٤٣)	(١١.٥٧٨)	(١٠.٠٤٠)	(٩.٨٩٠)	صافي العجز المحول من عمليات التأمين
(٣.١٩٠)	(٧٩٨)	(١.٦٩٢)	(٣٦٨)	مصاريف عمومية وإدارية
(١٣.٧٣٣)	(١٢.٣٧٦)	(١١.٧٣٢)	(١٠.٢٥٨)	مجموع المصاريف

الدخل

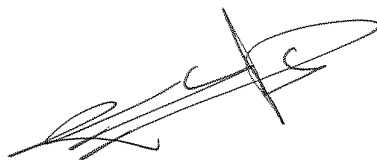
٣٨٢	٤٠٧	١٩١	٢٠٥	دخل عمولات من الاستثمارات المتاحة للبيع
٣٨٢	٤٠٧	١٩١	٢٠٥	إجمالي الدخل

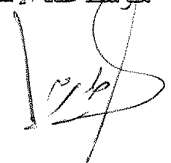
الخسارة للفترة

(١٣.٣٥١)	(١١.٩٦٩)	(١١.٥٤١)	(١٠.٠٥٣)	الزكاة وضريبة الدخل
(٢.٥٨٦)	(٣.١٥٠)	(١.٢٢٤)	(٢.٠٣٠)	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
٥.٢٣١	٩.٦٨٨	(٦.٥٤٠)	٤.٤٨٤	إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
(١٠.٧٠٦)	(٥.٤٣١)	(١٩.٣٠٥)	(٧.٥٩٩)	

خسارة السهم :

(٠.٤٢)	(٠.٣٧)	(٠.٣٦)	(٠.٣١)	خسارة السهم الأساسية والمخفضة (بالريال السعودي)
٣٢.٠٠٠	٣٢.٠٠٠	٣٢.٠٠٠	٣٢.٠٠٠	متوسط عدد الاسهم الصادرة خلال الفترة (بالآلاف)



تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

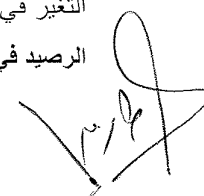
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية (غير مراجعة)

التغير في القيمة العادلة	العجز المتراكم	رأس المال	المجموع
(بالآلاف الريالات السعودية)	(بالآلاف الريالات السعودية)	(بالآلاف الريالات السعودية)	(بالآلاف الريالات السعودية)
٢٥٤.٥٢٨	(٤٢)	(٦٥.٤٣٠)	٣٢٠.٠٠٠
(١٣.٣٥١)	-	(١٣.٣٥١)	-
(٢.٥٨٦)	-	(٢.٥٨٦)	-
٥.٢٣١	٥.٢٣١	-	-
٢٤٣.٨٢٢	٥.١٨٩	(٨١.٣٦٧)	٣٢٠.٠٠٠
٢١٨.٠٣٩	٨.٢٨٠	(١١٠.٢٤١)	٣٢٠.٠٠٠
(١١.٩٦٩)	-	(١١.٩٦٩)	-
(٣.١٥٠)	-	(٣.١٥٠)	-
٩.٦٨٨	٩.٦٨٨	-	-
٢١٢.٦٠٨	١٧.٩٦٨	(١٢٥.٣٦٠)	٣٢٠.٠٠٠

الرصيد في ١ يناير ٢٠١٢
الخسارة للفترة
الزكاة وضريبة الدخل
التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع
الرصيد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

الرصيد في ١ يناير ٢٠١٣
الخسارة للفترة
الزكاة وضريبة الدخل
التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٣





تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية (غير مراجعة)

(بالآلاف الريالات السعودية)	
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣	لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

-	-
(١١.٥٧٨)	(١٠.٥٤٣)
٦٤٩	٥٣٩
٦٦٨	١.٤١١
(٢)	(١)
(١٠.٢٦٣)	(٨.٥٩٤)

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

العجز المتراكم
تعديلات لتسوية العجز من عمليات التأمين بعد حصة المساهمين إلى صافي
النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية :
حصة المساهمين من العجز
استهلاك
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
أرباح بيع ممتلكات ومعدات
العجز التشغيلي بعد حصة المساهمين والتعديلات وقبل التغيرات في الموجودات
والمطلوبات التشغيلية

التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :

(٣.٣٩٥)	(٦.٠٥٢)
(٥.٧٧٩)	١٧.٧٣٩
٩٧	(١.٢٥٢)
(٨٣٤)	١٢.١٠٧
(٤.٨٠٢)	٣.٦٠٧
١١٠	(٧.١٨٠)
(٦.٩٥٧)	(٢٣.٧٨٤)
١١.٨٢٣	(٤٦.٧٩٧)
(٦)	١٣٦
(٢.٣١٥)	٣.٣٧٥
٤.٤٨٤	٢.٢٥٩
(١١)	(٢١٠)
(١٧.٨٤٨)	(٥٤.٦٤٦)

مدينون
حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
حصة معيدي التأمين من مطالبات تحت التسوية
تكاليف إكتتاب وثائق تأمين مؤجلة
مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
مبالغ مستحقة من المساهمين
ذمم معيدي التأمين
أقساط تأمين غير مكتسبة
عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
مطالبات تحت التسوية
مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
مبالغ مستحقة إلى جهة ذات علاقة
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

(١.٢٨٩)	(١.٤٤٦)
٤٨	١٥
(١.٢٤١)	(١.٤٣١)

إضافات على ممتلكات ومعدات
المحصل من بيع ممتلكات ومعدات
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

(١٩.٠٨٩)	(٥٦.٠٧٧)
٢٥.٣٤٧	١٠٠.٤٧٤
٦.٢٥٨	٤٤.٣٩٧

النقص في النقدية وشبه النقدية
النقدية وشبه النقدية في بداية الفترة
النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية (غير مراجعة)

(بآلاف الريالات السعودية)	
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢	لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣

(١٣.٣٥١)	(١١.٩٦٩)
١٠.٥٤٣	١١.٥٧٨
(٣٨٢)	(٤٠٧)
(٣.١٩٠)	(٧٩٨)

إيضاح

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

الخسارة للفترة
تعديلات لتسوية صافي الخسارة للفترة إلى صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية:
تحمل الخسارة من عمليات التأمين
دخل عمولات من الاستثمارات المتاحة للبيع
الخسارة التشغيلية قبل التغييرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :

(٣٥)	(١٥٦)
٢٣٢	٦٥٧
٧.١٨٠	(١١٠)
(٤.٤٣٤)	(٥.٢٧٢)
(٢٤٧)	(٥.٦٧٩)

التغييرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
مبالغ مستحقة إلى عمليات التأمين
الزكاة المدفوعة

صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية

(١٣٥)	-
٣٨٢	٤٠٧
٢٤٧	٤٠٧

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

إضافات على إستثمارات متاحة للبيع
دخل عمولات من الإستثمارات المتاحة للبيع
صافي النقد من الأنشطة الاستثمارية

-	(٥.٢٧٢)
١٠٥.٤٤٥	١٠٥.٤٤٥
١٠٥.٤٤٥	١٠٠.١٧٣

النقص في النقدية وشبه النقدية
النقدية وشبه النقدية في بداية الفترة
النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة

٥.٢٣١	٩.٦٨٨
-------	-------

٧ (ب)

معلومات إضافية غير نقدية :
التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع







تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

١ - عام

شركة أمانة للتأمين التعاوني ("الشركة") - شركة مساهمة سعودية تأسست في مدينة الرياض، بالمملكة العربية السعودية بموجب المرسوم الملكي رقم م/٣٥ ، بتاريخ ٣ جمادى الآخر ١٤٣١ هـ (الموافق ١٧ مايو ٢٠١٠) وتم تسجيلها في المملكة العربية السعودية بالسجل التجاري رقم ١٠١٠٢٨٨٧١١ بتاريخ ١٠ جمادى الآخر ١٤٣١ هـ (الموافق ٢٤ مايو ٢٠١٠). إن عنوان المركز الرئيسي للشركة هو شارع صلاح الدين الأيوبي ، ص ب ٢٧٩٨٦ ، الرياض ١١٤٢٧ ، المملكة العربية السعودية.

إن أهداف الشركة هي مزاولة أعمال التأمين وخدمات إعادة التأمين التابعة بما يتفق مع عقد التأسيس والانظمة المتبعة في المملكة العربية السعودية .

٢ - أسس الإعداد

أعدت القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ - "التقارير المالية الأولية" . بناءً عليه ، فإن عرض هذه القوائم المالية الأولية الموجزة لا يتوافق مع معايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ، أي ليس وفقاً لمعيار التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

إن القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لا تحتوي على جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية ويجب ان تقرأ بالتزامن مع القوائم المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ .

تعتقد الإدارة بأن القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة تظهر كافة التعديلات بما في ذلك المستحقات الإعتيادية المكررة الضرورية لكي تظهر بعدل المركز المالي ونتائج عمليات التأمين والتدفقات النقدية. إن النتائج الأولية للشركة لا تعتبر مؤشراً دقيقاً على النتائج السنوية للشركة .

يتم اعداد القوائم الأولية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء بعض الإستثمارات المتاحة للبيع والتي تقيم بالقيمة العادلة .

٣ - المعايير الجديدة ، والتعديلات على المعايير والتفسيرات

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة تتماشى مع تلك المتبعة في إعداد القوائم المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ ، باستثناء تطبيق المعايير الجديدة والتعديلات على المعايير الحالية المذكورة أدناه والتي لم يكن لها تأثير مالي جوهري على القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة.

- معيار المحاسبة الدولي رقم (١) - عرض بنود الدخل الشامل الآخر.

- المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (١٢) الأدوات المالية - : الإفصاح عن الملكية في شركات أخرى.

- المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (١٣) قياس القيمة العادلة.

- معيار المحاسبة الدولي رقم (١٩) - (المعدلة في ٢٠١١) - منافع الموظفين

- المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (٧) الأدوات المالية - : الإفصاحات حول مقاصة الموجودات المالية مقابل المطلوبات المالية.

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تنمة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)

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

- التعديلات على الأسس لإبداء الرأي على معايير المحاسبة الدولية رقم (١ ، ١٦ ، ٣٢ ، ٣٤) - التحسينات السنوية ٢٠١١.

بالإضافة لما ذكر أعلاه، فقد اختارت الشركة عدم الإلتزام المبكر للمعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (٩) لعام ٢٠١٠ - الأدوات المالية والتعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٢) - عرض مقاصة الموجودات المالية مقابل المطلوبات المالية التي تم نشرها وغير سارية التطبيق حتى ١ يناير ٢٠١٥ و ١ يناير ٢٠١٤ على التوالي. تقوم إدارة الشركة حالياً بتقييم الأثار المترتبة عن تطبيق المعيار أعلاه على الشركة وتوقيت تطبيقه.

٤- النقدية وشبه النقدية

(أ) عمليات التأمين

تتكون النقدية وشبه النقدية لعمليات التأمين من الآتي :

(بالآلاف الريالات السعودية)	
٣٠ يونيو ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢
(غير مراجعة)	(مراجعة)
٢٧	١٩
٦.٢٣١	٢٥.٣٢٨
٦.٢٥٨	٢٥.٣٤٧

النقد في الصندوق
حسابات جارية لدى البنوك
المجموع

(ب) عمليات المساهمين:

تتكون النقدية وشبه النقدية لعمليات المساهمين من الآتي :

(بالآلاف الريالات السعودية)	
٣٠ يونيو ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢
(غير مراجعة)	(مراجعة)
١٠٠.١٧٣	١٠٥.٤٤٥
١٠٠.١٧٣	١٠٥.٤٤٥

حسابات جارية لدى البنوك
المجموع

إن الحسابات الجارية لدى البنوك مودعة في بنوك محلية ذات تصنيف ائتماني جيد.

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)

٥- المدينون ، صافي

تتكون الذمم المدينة من عمليات التأمين من صافي المبالغ المستحقة من الجهات التالية :

(بالآلاف الريالات السعودية)		
٣٠ يونيو ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢	
(غير مراجعة)	(مراجعة)	
٢٠.٤٤٧	١٤.٣٤٧	حاملي وثائق التأمين
٥.٢٩٦	٥.٨٣٤	وكلاء ووسطاء
٣.٥٩٣	٥.٧٦٠	جهات ذات علاقة (إيضاح ٨)
٢٩.٣٣٦	٢٥.٩٤١	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
(٨.٤٥١)	(٧.٧٨٣)	
٢٠.٨٨٥	١٨.١٥٨	المجموع

تتألف الارصدة المدينة من عدد كبير من العملاء اغلبيتها في المملكة العربية السعودية .

٦- الوديعة النظامية

طبقاً للمادة (٥٨) من اللائحة التنفيذية لأنظمة التأمين الصادرة عن مؤسسة النقد العربي السعودي، قامت الشركة بإيداع ١٠٪ من رأس المال المدفوع والذي يمثل ٣٢ مليون ريال سعودي في بنك تم اختياره من قبل مؤسسة النقد العربي السعودي. تحفظ الوديعة النظامية في بنك ذو سمعة جيدة ويمكن السحب منها فقط بعد الحصول على موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي .

٧- الاستثمارات المتاحة للبيع

أ) عمليات التأمين

تتمثل الاستثمارات المتاحة للبيع باستثمار في أسهم بمبلغ ١.٩٢٣.٠٧٨ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٢ : ١.٩٢٣.٠٧٨ ريال سعودي) في شركة غير متداولة، مسجلة بالمملكة العربية السعودية. بما أنه لا يوجد سعر متداول، تم تقييم هذا الاستثمار على أساس التكلفة. برأي الإدارة أن القيمة العادلة السوقية لهذا الاستثمار لا تختلف بشكل جوهري عن القيمة الدفترية.

ب) عمليات المساهمين

تتكون الإستثمارات المتاحة للبيع في عمليات المساهمين من الآتي :

(بالآلاف الريالات السعودية)		
٣٠ يونيو ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢	
(غير مراجعة)	(مراجعة)	
٢١.٤٦٧	١٨.٦٢٨	متداول
٢٠.٥٣٩	٢٠.٣٧٤	متداول
٥١.٤٩٨	٤٤.٩٧٣	متداول
٧.٦٤٩	٧.٥٧٦	متداول
٣٠.٠٧٩	٢٩.٩٩٣	متداول
١٣١.٢٣٢	١٢١.٥٤٤	المجموع

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تنمة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)

٧- الاستثمارات المتاحة للبيع (تنمة)

ب) عمليات المساهمين (تنمة)

إن الرصيد الناتج عن التغيير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع يبلغ ١٧.٩٦٨ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (٣١)
ديسمبر ٢٠١٢ : ٨.٢٨ مليون ريال سعودي) ويندرج ضمن حقوق المساهمين في قائمة المركز المالي الأولية .

تتضمن أرصدة الاستثمارات المتاحة للبيع أرصدة نقدية قدرها ١.٩١ الف ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (٣١) ديسمبر ٢٠١٢ :
١.٨٢٥ الف ريال سعودي) .

ج) تحديد القيمة العادلة والتسلسل الهرمي للقيمة العادلة

تستخدم الشركة التسلسل الهرمي التالي عند احتساب وعرض القيمة العادلة للأدوات المالية:

المستوى الأول: الأسعار المتداولة في الأسواق النشطة لنفس الأداة المالية (بدون تعديل أو دعم).

المستوى الثاني: الأسعار المتداولة في الأسواق النشطة للموجودات والمطلوبات المالية المشابهة أو طرق تسعير أخرى والتي تكون فيها
جميع المعطيات الجوهرية مبنية على معلومات ملحوظة من السوق.

المستوى الثالث: طرق التسعير التي لا تكون فيها جميع المعطيات الجوهرية مبنية على معلومات ملحوظة من السوق.

(بآلاف الريالات السعودية)

٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)

المستوى الأول	المستوى الثاني	المستوى الثالث	الإجمالي
-	-	١.٩٢٣	١.٩٢٣
٢١.٤٦٧	-	-	٢١.٤٦٧
٢٠.٥٣٩	-	-	٢٠.٥٣٩
٥١.٤٩٨	-	-	٥١.٤٩٨
-	٧.٦٤٩	-	٧.٦٤٩
٣٠.٠٧٩	-	-	٣٠.٠٧٩
١٢٣.٥٨٣	٧.٦٤٩	١.٩٢٣	١٣٣.١٥٥

عمليات التامين
أسهم

عمليات المساهمين

صندوق فالك للأسواق العربية
صندوق فالك للمرابحة بالريال السعودي
محفظة اختيارية بإدارة فالك
فالك - صندوق الرابطة العقاري
محفظة اختيارية بإدارة عودة كابيتال
المجموع

(بآلاف الريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مراجعة)

المستوى الأول	المستوى الثاني	المستوى الثالث	الإجمالي
-	-	١.٩٢٣	١.٩٢٣
١٨.٦٢٨	-	-	١٨.٦٢٨
٢٠.٣٧٤	-	-	٢٠.٣٧٤
٤٤.٩٧٣	-	-	٤٤.٩٧٣
-	٧.٥٧٦	-	٧.٥٧٦
٢٩.٩٩٣	-	-	٢٩.٩٩٣
١١٣.٩٦٨	٧.٥٧٦	١.٩٢٣	١٢٣.٤٦٧

عمليات التامين
أسهم

عمليات المساهمين

صندوق فالك للأسواق العربية
صندوق فالك للمرابحة بالريال السعودي
محفظة اختيارية بإدارة فالك
فالك - صندوق الرابطة العقاري
محفظة اختيارية بإدارة عودة كابيتال
المجموع

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)

٨- المعاملات مع جهات ذات علاقة

٨-١) إن المعاملات الجوهرية مع جهات ذات علاقة والمبالغ المتعلقة بها هي على النحو التالي :

(بالآلاف الريالات السعودية)	
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢	لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)
١٢.٨٣٣	١٥.٥٠٤
٧٩٧	٦٨٨
٨٠٧	٧٩٤
٢٢٧	١٩٢
١٤.٦٦٤	١٧.١٧٨

وثائق تأمين صادرة إلى :

مجموعة شركات السيف
مجموعة شركات فال
مجموعة شركات البلاد
فهد محمد صالح العذل
المجموع

٨٣٥	-
٢٢١	٢٧٨
٤٤٢	-

أتعاب إدارية :

أتعاب إدارية لشركة غلوب ميد عن مراجعة المطالبات الطبية
أتعاب إدارة استثمارات لشركة فالكم
أتعاب استشارات إدارية للشركة اللبنانية السويسرية للضمان

تجدر الإشارة الى انه قد تم خلال عام ٢٠١٢ إنهاء الاتفاقية المتعلقة بمراجعة المطالبات الطبية بين الشركة وشركة غلوب ميد السعودية بتاريخ ٣٠ مايو ٢٠١٢ بموافقة الطرفين، كما وتجدر الإشارة الى ان الشركة قد قامت بالغاء الاتفاقية المتعلقة باستشارات إدارية مع الشركة اللبنانية السويسرية للضمان لإسباب تعاقدية وبحسب متطلب الجمعية العامة المنعقدة بتاريخ ١٠ يونيو ٢٠١٢ وبموجب الكتاب المرسل اليهم برقم ٢٠١٣٨٠/٢٠/٢٠١٣ LET بتاريخ ٢٣ فبراير ٢٠١٣ ، علماً بأن العقد بين الطرفين ينتهي بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ وأن قيمة العقد غير المدفوعة بلغت ١.١٢٦ الف دولار أمريكي.

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تنمة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)

٨- المعاملات مع جهات ذات علاقة (تنمة)

٨-٢) المستحق من / إلى جهات ذات علاقة يتكون مما يلي :

(بالآلاف الريالات السعودية)	
٣٠ يونيو ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢
(غير مراجعة)	(مراجعة)
١.٦٣٥	٤.٠٠٠
١.٠٠١	١.٢١٩
٦٩٧	٤٦٦
٢٦٠	٧١
-	٤
٣.٥٩٣	٥.٧٦٠
٩	٢٠
٩	٢٠
٢.٠٩٦	٢.٠٩٦
-	١٤٤

١) عمليات التأمين

مستحق من مجموعة شركات السيف
مستحق من مجموعة شركات فال
مستحق من مجموعة شركات البلاد
مستحق من فهد محمد العذل
أخرى
المجموع

مستحق إلى شركة غلوب ميد السعودية
المجموع

مستحق إلى الشركة اللبنانية السويسرية للضمان (ضمن حساب مصاريف مستحقة
ومطلوبات أخرى)

٢) عمليات المساهمين

أرصدة دائنة لأعضاء مجلس الإدارة

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)

٨- المعاملات مع جهات ذات علاقة (تتمة)

(٣-٨) مكافآت وتعويضات أعضاء مجلس الإدارة وكبار المسؤولين التنفيذيين

يظهر الجدول التالي الرواتب السنوية ، المكافآت والبدلات لأعضاء مجلس الإدارة ولخمسة كبار مسؤولين تنفيذيين :

كبار المسؤولين التنفيذيين	اعضاء اللجان الأخرى (غير التنفيذيين)	أعضاء مجلس الإدارة (غير التنفيذيين)	أعضاء مجلس الإدارة (التنفيذيين)	لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)
(بالآلاف الريالات السعودية)				
١.٨١٣	-	٤٨٩	-	رواتب وتعويضات
٥٩٥	-	-	-	بدلات
٢.٤٠٨	-	٤٨٩	-	المجموع

كبار المسؤولين التنفيذيين	اعضاء اللجان الأخرى (غير التنفيذيين)	أعضاء مجلس الإدارة (غير التنفيذيين)	أعضاء مجلس الإدارة (التنفيذيين)	لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مراجعة)
(بالآلاف الريالات السعودية)				
١.٨٦٧	١٢٧	١.٠٨٠	-	رواتب وتعويضات
٦٠٢	-	١٩٦	-	بدلات
٢.٤٦٩	١٢٧	١.٢٧٦	-	المجموع

تم خلال الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ دفع مبلغ لا شيء (٣٠ يونيو ٢٠١٢ : ١.٢٩٢.٦٠١ ريال سعودي) مقابل أتعاب الحضور لأعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين وأعضاء اللجان الأخرى غير التنفيذيين .

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)

٩- المعلومات القطاعية

تماشياً مع طريقة إعداد التقارير الداخلية بالشركة ، اعتمدت الادارة قطاعات الاعمال بالنسبة لنشاطات الشركة وموجوداتها ومطلوباتها كما هو مبين ادناه .

لا تشمل موجودات القطاعات النقدية وشبه النقدية والمدينون والمصاريف المدفوعة مقدماً والموجودات الاخرى والاستثمارات المتاحة للبيع والمبالغ المستحقة من المساهمين وصافي الممتلكات والمعدات، لعمليات التأمين .

لا تشمل مطلوبات القطاعات ذمم معيدي التأمين المصاريف المستحقة الدفع والمطلوبات الاخرى والمبالغ المستحقة إلى جهة ذات علاقة لعمليات التأمين.

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

تأمين صحي	السيارات	الممتلكات	الهندسة	الشحن البحري	حوادث عامة وأخرى	المجموع
بآلاف الريالات السعودية						
٨.١٠٦	٢٣٩	٣٣٥	(٢٦٨)	٢٦٧	(٨٥)	٨.٥٩٤
(٢.٩٧٣)	(٨٣)	(٣.٥)	١٧٥	(٢١١)	(٢١)	(٣.٤١٨)
٥.١٣٣	١٥٦	٣٠	(٩٣)	٥٦	(١٠٦)	٥.١٧٦
٣.١٣٥	٢.٢٨٨	٣٤	١٥٠	١٤	٢١٦	٥.٨٣٧
٨.٢٦٨	٢.٤٤٤	٦٤	٥٧	٧٠	١١٠	١١.٠١٣
-	٢٢٦	٧٦	٣٦	٦٣	٢١	٤٢٢
٨.٢٦٨	٢.٦٧٠	١٤٠	٩٣	١٣٣	١٣١	١١.٤٣٥
١٣.٦٢٠	٢.٨٠٢	١٥٥	-	٢٨	١	١٦.٦٠٦
(٧.٩٨٥)	(٧٠١)	(١٥٤)	-	(٢١)	-	(٨.٨٦١)
٥.٦٣٥	٢.١٠١	١	-	٧	١	٧.٧٤٥
٢٩٥	٩٦٢	٨	٨١	(٦٧)	١٧	١.٢٩٦
٥.٩٣٠	٣.٠٦٣	٩	٨١	(٦٠)	١٨	٩.٠٤١
١.٠٠٤	٢٦٣	٦٠	٢١	٢٩	١٣	١.٣٩٠
-	١٥٤	٧٧	٤١	-	٧٤	٣٤٦
٥٩٠	٨	-	-	-	-	٥٩٨
٩.٣٨٥	٢٧٧	٣٨٨	(٣١٠)	٣٠٩	(٩٩)	٩.٩٥٠
١٦.٩٠٩	٣.٧٦٥	٥٣٤	(١٦٧)	٢٧٨	٦	٢١.٣٢٥
(٨.٦٤١)	(١.٠٩٥)	(٣٩٤)	٢٦٠	(١٤٥)	١٢٥	(٩.٨٩٠)

عمليات التأمين
إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
أقساط إعادة التأمين المسندة
صافي أقساط التأمين المكتتبة
التغيرات في أقساط التأمين
غير المكتتبة
صافي أقساط التأمين
المكتتبة
عمولة إعادة التأمين
مجموع الإيرادات

إجمالي المطالبات المدفوعة
حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة
صافي المطالبات المدفوعة
التغيرات في المطالبات تحت التسوية
صافي المطالبات المكتتبة
تكاليف إكتتاب وثائق التأمين
مصاريف فائض الخسارة
مصاريف إكتتاب اخرى
مصاريف عمومية وإدارية
مجموع التكاليف والمصاريف

(العجز) / الفائض من عمليات التأمين

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)

٩- المعلومات القطاعية (تتمة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مراجعة)

تأمين صحي	السيارات	الممتلكات	الهندسة	التشحن البحري	حوادث عامة وأخرى	المجموع
بآلاف الريالات السعودية						
٨.١٢١	٥.٥٦٨	٣٨٠	٥٧٢	٢١٤	٦٤	١٤.٩١٩
(٣.٧٨٧)	-	(٢٥٦)	(٢٨٣)	(٩٢)	(٣١)	(٤.٤٤٩)
٤.٣٣٤	٥.٥٦٨	١٢٤	٢٨٩	١٢٢	٣٣	١٠.٤٧٠
١٢.١٤٤	(٣.٤٥٠)	٦٤	(٢١٧)	٢٣	٤٩	٨.٦١٣
١٦.٤٧٨	٢.١١٨	١٨٨	٧٢	١٤٥	٨٢	١٩.٠٨٣
-	-	٥٥	١٨	٣١	٨	١١٢
-	٤٤١	-	-	-	-	٤٤١
١٦.٤٧٨	٢.٥٥٩	٢٤٣	٩٠	١٧٦	٩٠	١٩.٦٣٦
١٧.٢٩٢	١.٤٤٥	-	-	-	-	١٨.٧٣٧
(١٠.٢٣٦)	-	-	-	-	-	(١٠.٢٣٦)
٧.٠٥٦	١.٤٤٥	-	-	-	-	٨.٥٠١
(١.٠٩٤)	٢.٢٥١	(١٥٣)	(١)	٢٣	٢٩	١.٠٥٥
٥.٩٦٢	٣.٦٩٦	(١٥٣)	(١)	٢٣	٢٩	٩.٥٥٦
٥.٩٣٤	١٧٤	٤٨	١٤	٢٨	٧	٦.٢٠٥
-	٧٦	٦٨	٣٦	-	٤	١٨٤
٢.٧٥٩	٣	-	-	-	-	٢.٧٦٢
٥.٩٧١	٤.٠٩٤	٢٧٩	٤٢١	١٥٧	٤٧	١٠.٩٦٩
٢٠.٦٢٦	٨.٠٤٣	٢٤٢	٤٧٠	٢٠٨	٨٧	٢٩.٦٧٦
(٤.١٤٨)	(٥.٤٨٤)	١	(٣٨٠)	(٣٢)	٣	(١٠.٠٤٠)

عمليات التأمين
إجمالي أقساط التأمين
المكتسبة
أقساط إعادة التأمين المسندة
صافي أقساط التأمين المكتسبة
التغيرات في أقساط التأمين
غير المكتسبة
صافي أقساط التأمين
المكتسبة
عمولة إعادة التأمين
إيرادات أخرى
مجموع الإيرادات

إجمالي المطالبات المدفوعة
حصة معيدي التأمين من المطالبات
المدفوعة
صافي المطالبات المدفوعة
التغيرات في المطالبات تحت
التسوية
صافي المطالبات المتكبدة
تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
مصاريف فائض الخسارة
مصاريف إكتتاب أخرى
مصاريف عمومية وإدارية
مجموع التكاليف والمصاريف

(العجز) / الفائض من عمليات التأمين

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)

٩- المعلومات القطاعية (تتمة)

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)

تأمين صحي	السيارات	الممتلكات	الهندسة	الشحن البحري	حوادث عامة وأخرى	المجموع
بآلاف الريالات السعودية						
٤٠.٦٦٧	٢.٩٨٤	١.٣١٢	٧٥٨	٥٨٤	٦٩٧	٤٧.٠٠٢
(١٥.٣٧٩)	(٨٦١)	(١.٢٠٨)	(٦٥٧)	(٤٤٢)	(٣١٠)	(١٨.٨٥٧)
٢٥.٢٨٨	٢.١٢٣	١.٠٤	١.٠١	١٤٢	٣٨٧	٢٨.١٤٥
(٩.٨٠٥)	٣.٦٨٠	٦٥	٩٨	٤٧	(١٢٩)	(٦.٠٤٤)
١٥.٤٨٣	٥.٨٠٣	١٦٩	١٩٩	١٨٩	٢٥٨	٢٢.١٠١
-	٤٠٠	١٤٨	١٠٩	١٠٥	٣٧	٧٩٩
٣.٤٩٦	-	-	-	-	-	٣.٤٩٦
١٨.٩٧٩	٦.٢٠٣	٣١٧	٣٠٨	٢٩٤	٢٩٥	٢٦.٣٩٦
٢٢.٥٥٣	٦.٩٦٦	١٥٥	٨	٨٤	٧	٢٩.٧٧٣
(١١.٧٦٥)	(١.٣٠٣)	(١٥٤)	(٨)	(٦٣)	(٢)	(١٣.٢٩٥)
١٠.٧٨٨	٥.٦٦٣	١	-	٢١	٥	١٦.٤٧٨
(٢.٣٤٠)	(١٢٠)	٢٤٦	٥٣	(١١٠)	٤٥	(٢.٢٢٦)
٨.٤٤٨	٥.٥٤٣	٢٤٧	٥٣	(٨٩)	٥٠	١٤.٢٥٢
١.٨٠٣	٧٨٩	١١٧	٧٧	٦٤	٢٧	٢.٨٧٧
-	٣٠٧	١٥٥	٨١	-	١٤٨	٦٩١
١.١٥٢	١٩	-	-	-	-	١.١٧١
١٧.٠٤٠	٩٢٢	٦١٨	(٦٩)	٣٨٤	٨٨	١٨.٩٨٣
٢٨.٤٤٣	٧.٥٨٠	١.١٣٧	١٤٢	٣٥٩	٣١٣	٣٧.٩٧٤
(٩.٤٦٤)	(١.٣٧٧)	(٨٢٠)	١٦٦	(٦٥)	(١٨)	(١١.٥٧٨)

(العجز) / الفائض من عمليات التأمين

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)

٩- المعلومات القطاعية (تتمة)

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (غير مراجعة)

تأمين صحي	السيارات	الممتلكات	الهندسة	الشحن البحري	حوادث عامة وأخرى	المجموع
بالآلاف الريالات السعودية						
٢٠,١٦٥	٧,٨٦٥	١,٢١٣	٦٥٥	٤٨٣	٣٦٤	٣٠,٧٤٥
(٩,٥٣١)	-	(٧٢٤)	(٣٢٦)	(٢١٢)	(٩٣)	(١٠,٨٨٦)
١٠,٦٣٤	٧,٨٦٥	٤٨٩	٣٢٩	٢٧١	٢٧١	١٩,٨٥٩
٣٤,١٢٠	(٤,٦١١)	(١٣٦)	(٢٣٣)	١٨	(١٠٠)	٢٩,٠٥٨
٤٤,٧٥٤	٣,٢٥٤	٣٥٣	٩٦	٢٨٩	١٧١	٤٨,٩١٧
-	-	٨٩	٢٤	٥٦	١٢	١٨١
-	٤٤١	-	-	-	-	٤٤١
٤٤,٧٥٤	٣,٦٩٥	٤٤٢	١٢٠	٣٤٥	١٨٣	٤٩,٥٣٩
٤١,٠٨٣	٢,٠٢٠	٢٢	٥٦	٢	٢١	٤٣,٢٠٤
(٢٤,٤٥٨)	-	(٢٠)	(٣٩)	(٢)	-	(٢٤,٥١٩)
١٦,٦٢٥	٢,٠٢٠	٢	١٧	-	٢١	١٨,٦٨٥
(١,٣٦٨)	٣,٣٨٠	(٢٢)	(١٦)	٣	١٤٦	٢,١٢٣
١٥,٢٥٧	٥,٤٠٠	(٢٠)	١	٣	١٦٧	٢٠,٨٠٨
١٢,٢٥٩	٢٢٢	٧٩	٢١	٣٢	١١	١٢,٦٢٤
-	١٥٢	١٣٦	٧٢	-	٨	٣٦٨
٧,٥٩١	٥	-	-	-	-	٧,٥٩٦
١١,٨٤٣	٥,٢١٤	٦٨٥	٤٦٢	٢٨٨	١٩٤	١٨,٦٨٦
٤٦,٩٥٠	١٠,٩٩٣	٨٨٠	٥٥٦	٣٢٣	٣٨٠	٦٠,٠٨٢
(٢,١٩٦)	(٧,٢٩٨)	(٤٣٨)	(٤٣٦)	٢٢	(١٩٧)	(١٠,٥٤٣)

عمليات التأمين
إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
أقساط إعادة التأمين المسندة
صافي أقساط التأمين المكتتبة
التغيرات في أقساط التأمين
غير المكتتبة
صافي أقساط التأمين
المكتتبة
عمولة إعادة التأمين
إيرادات أخرى
مجموع الإيرادات

إجمالي المطالبات المدفوعة
حصة معيدي التأمين من المطالبات
المدفوعة
صافي المطالبات المدفوعة
التغيرات في المطالبات تحت
التسوية
صافي المطالبات المكتتبة
تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
مصاريف فائض الخسارة
مصاريف إكتتاب أخرى
مصاريف عمومية وإدارية
مجموع التكاليف والمصاريف

(العجز) / الفائض من عمليات التأمين

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)

٩- المعلومات القطاعية (تتمة)

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)

تأمين صحي	السيارات	الممتلكات	الهندسة	الشحن البحري	حوادث عامة وأخرى	المجموع
بآلاف الريالات السعودية						
موجودات عمليات التأمين						
١١.٣٤٩	١.٣٧٥	٨٩١	٥٠٠	١٨٧	٢١٢	١٤.٥١٤
حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة						
١٤.٢٦٢	٣.٥٠٧	٦٥٧	٤٦٥	١.١١٢	١٢١	٢٠.١٢٤
حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية						
٢.٣٢٣	٣٣٢	١٣٧	٥٤	٢٧	٣١	٢.٩٠٤
تكاليف إكتتاب وثائق تأمين مؤجلة						
						٨٩.٠٥٦
موجودات غير مصنفة						
مجموع الموجودات						
						١٢٦.٥٩٨
مطلوبات عمليات التأمين						
٣١.٧٨٥	١٢.٧٨١	٩٩٢	٧٣٦	٣٠٥	٤٦٥	٤٧.٠٦٤
أقساط التأمين غير المكتسبة						
-	٣٤٤	١٧٢	١٢٥	٥٠	٥٢	٧٤٣
عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة						
٢٥.٩٦٠	١١.٩١٢	١.٠٢٣	٥٨٩	١.٣٠٨	٥١٧	٤١.٣٠٩
مطالبات تحت التسوية						
مطلوبات غير مصنفة						
مجموع المطلوبات						
						٣٧.٤٨٢
						١٢٦.٥٩٨

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ (غير مراجعة)

٩ - المعلومات القطاعية (تتمة)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مراجعة)

تأمين صحي	السيارات	الممتلكات	الهندسة	الشحن البحري	حوادث عامة وأخرى	المجموع
بآلاف الريالات السعودية						
موجودات عمليات التأمين						
حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة	٥٠.٧٣١	٢.١١٦	٤٣١	٢٧٠	١٤٢	٨.٧٣٥
حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية	١٧.٦٦١	٦١٢	٩٢١	٢٢٤	٧٤٠	٢٠.٢٢١
تكاليف إكتتاب وثائق تأمين مؤجلة	١.٢١٢	٦٩٦	٧٢	٤٧	٢٨	٢.٠٧٠
موجودات غير مصنفة						٨٨.٥٥٤
مجموع الموجودات						١١٩.٥٨٠
مطلوبات عمليات التأمين						
أقساط تأمين غير مكتسبة	١٦.٣٦٣	١٧.٢٠١	٥٩٧	٦٠٥	٣٠٥	٣٥.٢٤١
عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة	-	٥٢٩	٩٩	٧٣	٣٨	٧٤٩
مطالبات تحت التسوية	٣١.٦٩٠	٩.١٣٩	١.٠٤١	٢٩٥	١.٠٤٦	٤٣.٦٢٤
مطلوبات غير مصنفة						٣٩.٩٦٦
مجموع المطلوبات						١١٩.٥٨٠

١٠ - خسارة السهم

تم احتساب خسارة السهم لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٣ و ٢٠١٢ وذلك بتقسيم صافي خسارة الفترة على المتوسط المرجح للأسهم المصدرة والمتعلقة بهذه الفترة .

١١ - اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة بتاريخ ١٥ يوليو ٢٠١٣ .