

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة وتقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين المحدود
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر 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

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 سبتمبر ٢٠١٣ ، والقوائم الأولية لنتائج عمليات التأمين والخسارة الشاملة للمساهمين لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ والقوائم الأولية للتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لعمليات التأمين والتدفقات النقدية للمساهمين لفترة التسعة 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 أعدها 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 ١١٩٥٢
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)

١٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ
٢٤ أكتوبر ٢٠١٣



شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية

(بالآلاف الريالات السعودية)		
٣٠ سبتمبر ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢	
إيضاحات	(غير مراجعة)	(مراجعة)
موجودات عمليات التأمين		
٤ (أ)	٥,٣٠٧	٢٥,٣٤٧
النقدية وشبه النقدية		
٥	٢٠,٥٩٥	١٨,١٥٨
مدينون ، صافي		
	١١,٣٩٣	٨,٧٣٥
حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة		
	١٩,٢٤١	٢٠,٢٢١
حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية		
	٢,٠٥٨	٢,٠٧٠
تكاليف إكتتاب وثائق تأمين مؤجلة		
	٨,١٢٥	٣,٢٩٥
مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى		
٧ (ب)	١,٩٢٣	١,٩٢٣
استثمارات متاحة للبيع		
	٣٦,٦٨٩	٣٤,٢٢٦
مبالغ مستحقة من المساهمين		
	٥,٩٥٦	٥,٦٠٥
ممتلكات ومعدات ، صافي		
مجموع موجودات عمليات التأمين		
	١١١,٢٨٧	١١٩,٥٨٠
موجودات المساهمين		
٤ (ب)	٨٠,١٧٣	١٠٥,٤٤٥
النقدية وشبه النقدية		
	١٣١	-
مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى		
٧ (ب)	١٣٨,٦٨١	١٢١,٥٤٤
استثمارات متاحة للبيع		
٦	٣٢,٠٠٠	٣٢,٠٠٠
وديعة نظامية		
مجموع موجودات المساهمين		
	٢٥٠,٩٨٥	٢٥٨,٩٨٩
مجموع الموجودات		
	٣٦٢,٢٧٢	٣٧٨,٥٦٩

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

(بالآلاف الريالات السعودية)		
٣٠ سبتمبر ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢	
(غير مراجعة)	(مراجعة)	إيضاحات
		مطلوبات عمليات التأمين
١٢,٢٤٧	٢٤,٥٩١	ذمم معيدي التأمين
٣٨,١٩٣	٣٥,٢٤١	أقساط تأمين غير مكتسبة
١,٠٩٦	٧٤٩	عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
٤٠,٠٢٤	٤٣,٦٢٤	مطالبات تحت التسمية
١٩,٧٢٧	١٥,٣٥٥	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
-	٢٠	مبالغ مستحقة إلى جهة ذات علاقة
١١١,٢٨٧	١١٩,٥٨٠	مجموع مطلوبات عمليات التأمين
		مطلوبات وحقوق المساهمين
		مطلوبات المساهمين :
٢,٧٣٢	٤,٨٥٤	زكاة مستحقة
١,٢٩٢	١,٨٧٠	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٣٦,٦٨٩	٣٤,٢٢٦	مبالغ مستحقة إلى عمليات التأمين
٤٠,٧١٣	٤٠,٩٥٠	مجموع مطلوبات المساهمين
		حقوق المساهمين :
٣٢٠,٠٠٠	٣٢٠,٠٠٠	رأس المال
(١٣٥,١٢٧)	(١١٠,٢٤١)	العجز المتراكم
٢٥,٣٩٩	٨,٢٨٠	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
٢١٠,٢٧٢	٢١٨,٠٣٩	مجموع حقوق المساهمين
٢٥٠,٩٨٥	٢٥٨,٩٨٩	مجموع مطلوبات وحقوق المساهمين
٣٦٢,٢٧٢	٣٧٨,٥٦٩	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

٧ (ب)

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 التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر	
٢٠١٢	٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١٣
بآلاف الريالات السعودية			
الإيرادات			
٤٠,٩٠٨	٥٥,٨٢٦	١٠,١٦٣	٨,٨٢٤
(١٤,٧٣٠)	(٢٢,٩٧٩)	(٣,٨٤٤)	(٤,١٢٢)
٢٦,١٧٨	٣٢,٨٤٧	٦,٣١٩	٤,٧٠٢
٣٣,٣٨٧	(٢٢٣)	٤,٣٢٩	٥,٨٢١
٥٩,٥٦٥	٣٢,٦٢٤	١٠,٦٤٨	١٠,٥٢٣
٣٣٣	١,٢٢٧	١٥٢	٤٢٨
٤٨٩	٣,٤٩٣	٤٨	-
٦٠,٣٨٧	٣٧,٣٤٤	١٠,٨٤٨	١٠,٩٥١
التكاليف والمصاريف			
٥٦,٣٤٥	٥٠,٦٠٣	١٣,١٤١	٢٠,٨٣٠
(٣١,٨٨٠)	(٢٢,٨٢٨)	(٧,٣٦١)	(٩,٥٣٣)
٢٤,٤٦٥	٢٧,٧٧٥	٥,٧٨٠	١١,٢٩٧
٢,٤٤٤	(٢,٦٢٠)	٣٢١	(٣٩٤)
٢٦,٩٠٩	٢٥,١٥٥	٦,١٠١	١٠,٩٠٣
١٣,٢٨٣	٤,٢٢٧	٧٥٨	١,٣٥٠
٧١٣	٩٨٤	٣٤٥	٢٩٣
٩,١١١	١,٩٢٥	١,٥١٥	٧٥٤
٢٨,٥٢٣	٢٦,٣٥٣	٩,٨٣٨	٧,٣٧٣
٧٨,٦٣٩	٥٨,٦٤٤	١٨,٥٥٧	٢٠,٦٧٣
(١٨,٢٥٢)	(٢١,٣٠٠)	(٧,٧٠٩)	(٩,٧٢٢)
١٨,٢٥٢	٢١,٣٠٠	٧,٧٠٩	٩,٧٢٢
-	-	-	-

إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
يخصم : 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
التكاليف والمصاريف
إجمالي المطالبات المدفوعة
يخصم : حصة معيدي التأمين
صافي المطالبات المدفوعة
التغيرات في المطالبات تحت التسوية
صافي المطالبات المكتتبة
تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
مصاريف فائض الخسارة
مصاريف اكتتاب أخرى
مصاريف عمومية وإدارية
مجموع التكاليف والمصاريف
العجز من عمليات التأمين
حصة المساهمين من العجز
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 التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		إيضاح
٢٠١٢	٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١٣	
بالآلاف الريالات السعودية				

المصاريف

(١٨,٢٥٢)	(٢١,٣٠٠)	(٧,٧٠٩)	(٩,٧٢٢)	صافي العجز المحول من عمليات التأمين
(٣,٣٢٠)	(١,١٢٧)	(١٣٠)	(٣٢٩)	مصاريف عمومية وإدارية
(٢١,٥٧٢)	(٢٢,٤٢٧)	(٧,٨٣٩)	(١٠,٠٥١)	مجموع المصاريف

الدخل

٥٩٣	٦٩١	٢١١	٢٨٤	دخل عمولات من الاستثمارات المتاحة للبيع
٥٩٣	٦٩١	٢١١	٢٨٤	إجمالي الدخل
(٢٠,٩٧٩)	(٢١,٧٣٦)	(٧,٦٢٨)	(٩,٧٦٧)	الخسارة للفترة
(٣,٧٤٩)	(٣,١٥٠)	(١,١٦٣)	-	الزكاة وضريبة الدخل
٨,٢٥٦	١٧,١١٩	٣,٠٢٥	٧,٤٣١	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
(١٦,٤٧٢)	(٧,٧٦٧)	(٥,٧٦٦)	(٢,٣٣٦)	اجمالي الخسارة الشاملة للفترة

١٠

خسارة السهم :

(٠,٦٦)	(٠,٦٨)	(٠,٢٤)	(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
(٢٠,٩٧٩)	-	(٢٠,٩٧٩)	-
(٣,٧٤٩)	-	(٣,٧٤٩)	-
٨,٢٥٦	٨,٢٥٦	-	-
٢٣٨,٠٥٦	٨,٢١٤	(٩٠,١٥٨)	٣٢٠,٠٠٠
٢١٨,٠٣٩	٨,٢٨٠	(١١٠,٢٤١)	٣٢٠,٠٠٠
(٢١,٧٣٦)	-	(٢١,٧٣٦)	-
(٣,١٥٠)	-	(٣,١٥٠)	-
١٧,١١٩	١٧,١١٩	-	-
٢١٠,٢٧٢	٢٥,٣٩٩	(١٣٥,١٢٧)	٣٢٠,٠٠٠

الرصيد في ١ يناير ٢٠١٢

الخسارة للفترة

الزكاة وضريبة الدخل

التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع

الرصيد كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

الرصيد في ١ يناير ٢٠١٣

الخسارة للفترة

الزكاة وضريبة الدخل

التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع

الرصيد في ٣٠ سبتمبر 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 التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢	لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣

-	-
(١٨,٢٥٢)	(٢١,٣٠٠)
٨٣٢	١,١٥٥
(١)	(٢)
٣,٠٩٠	٥٥١
(١٤,٣٣١)	(١٩,٥٩٦)

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
أرباح بيع ممتلكات ومعدات
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
العجز التشغيلي بعد حصة المساهمين والتعديلات وقبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية

التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :

(٣,٠٢٠)	(٢,٩٨٨)
٢٠,٠١٨	(٢,٦٥٨)
٩٠٠	٩٨٠
١٢,١٧٥	١٢
٣,٩٧٠	(٤,٨٣٠)
(٦,٩٨٢)	١٨,٨٣٧
(٣٧,٧٨٥)	(١٢,٣٤٤)
(٥٣,٤٠٤)	٢,٩٥٢
٤٦١	٣٤٧
١,٥٤٤	(٣,٦٠٠)
(٤,٢١٨)	٤,٣٧٢
(٥٠٥)	(٢٠)
(٨١,١٧٧)	(١٨,٥٣٦)

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

(٢,٥٣٣)	(١,٥٦٧)
١٥	٦٣
(٢,٥١٨)	(١,٥٠٤)
(٨٣,٦٩٥)	(٢٠,٠٤٠)
١٠٠,٤٧٤	٢٥,٣٤٧
١٦,٧٧٩	٥,٣٠٧

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

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)

(بالآلاف الريالات السعودية)	
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢	لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣

إيضاح

(٢٠,٩٧٩)	(٢١,٧٣٦)
١٨,٢٥٢	٢١,٣٠٠
(٥٩٣)	(٦٩١)
(٣,٣٢٠)	(١,١٢٧)
٧	(١٣١)
٣٦٦	(٥٧٨)
٦,٩٨٢	(١٨,٨٣٧)
(٤,٤٣٤)	(٥,٢٧٢)
(٣٩٩)	(٢٥,٩٤٥)

(١٩٤)	(١٨)
٥٩٣	٦٩١
٣٩٩	٦٧٣

-	(٢٥,٢٧٢)
١٠٥,٤٤٥	١٠٥,٤٤٥
١٠٥,٤٤٥	٨٠,١٧٣

٨,٢٥٦	١٧,١١٩
-------	--------

٧ (ب)

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

الخسارة للفترة

تعديلات لتسوية صافي الخسارة للفترة إلى صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية:

صافي العجز المحول من عمليات التأمين

دخل عمولات من الاستثمارات المتاحة للبيع

الخسارة التشغيلية قبل التغييرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :

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

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

إضافات على إستثمارات متاحة للبيع

دخل عمولات من الإستثمارات المتاحة للبيع

صافي النقد من الأنشطة الاستثمارية

النقص في النقدية وشبه النقدية

النقدية وشبه النقدية في بداية الفترة

النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة

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 التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر 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 (تتمة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مراجعة)

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

- 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 الآن. تقوم إدارة الشركة حالياً بتقييم الآثار 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 سبتمبر ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢
(غير مراجعة)	(مراجعة)
٢٥	١٩
٥,٢٨٢	٢٥,٣٢٨
٥,٣٠٧	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 سبتمبر ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢
(غير مراجعة)	(مراجعة)
٦٠,٠٠٠	-
٢٠,١٧٣	١٠٥,٤٤٥
٨٠,١٧٣	١٠٥,٤٤٥

وديعة قصيرة الأجل - (أ)
حسابات جارية لدى البنوك
المجموع

(أ) قامت الشركة في ٢٥ يوليو ٢٠١٣ بإيداع وديعة قصيرة الأجل ببنك تجاري محلي وتستحق في ٢٣ أكتوبر ٢٠١٣ ويتحقق عنها متوسط عمولة بنسبة ٠,٧% (٣١ ديسمبر ٢٠١٢ : لا شيء).

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

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تمة)
للفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مراجعة)

٥- المدينون ، صافي

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

(بالآلاف الريالات السعودية)		
٣٠ سبتمبر ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢	
(غير مراجعة)	(مراجعة)	
٥,٩٢٢	١٤,٣٤٧	حائلي وثائق التأمين
٢٠,٢٥٤	٥,٨٣٤	وكلاء ووسطاء
٢,٧٥٣	٥,٧٦٠	جهات ذات علاقة (ايضاح ٨)
٢٨,٩٢٩	٢٥,٩٤١	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
(٨,٣٣٤)	(٧,٧٨٣)	المجموع
٢٠,٥٩٥	١٨,١٥٨	

تتألف الارصدة المدينة من عدد كبير من العملاء اغليتها 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 ٣٢,٠٠٠ مليون ريال سعودي في بنك تم اختياره من قبل مؤسسة النقد العربي السعودي. تحتفظ 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 بإستثمار 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 سبتمبر ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢	
(غير مراجعة)	(مراجعة)	
٥٦,٣٨٣	٤٤,٩٧٣	مداول
٣٠,١٤٤	٢٩,٩٩٣	مداول
٢٢,٧٧١	١٨,٦٢٨	مداول
٢٠,٦١٦	٢٠,٣٧٤	مداول
٨,٧٦٧	٧,٥٧٦	مداول
١٣٨,٦٨١	١٢١,٥٤٤	المجموع

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

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

٧- الاستثمارات المتاحة للبيع (تتمة)
ب) عمليات المساهمين (تتمة)

إن الرصيد الناتج عن التخفيض في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع يبلغ ٢٥,٣٩٩ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ سبتمبر 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 ٢,٠٧٧ ألف ريال سعودي كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (٣١ ديسمبر ٢٠١٢ : ١,٨٢٥ ألف 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 سبتمبر ٢٠١٣ (غير مراجعة)

المستوى الأول	المستوى الثاني	المستوى الثالث	الإجمالي
-	-	١,٩٢٣	١,٩٢٣
٥٦,٣٨٣	-	-	٥٦,٣٨٣
٣٠,١٤٤	-	-	٣٠,١٤٤
٢٢,٧٧١	-	-	٢٢,٧٧١
٢٠,٦١٦	-	-	٢٠,٦١٦
-	٨,٧٦٧	-	٨,٧٦٧
١٢٩,٩١٤	٨,٧٦٧	١,٩٢٣	١٤٠,٦٠٤

عمليات التأمين
أسهم

عمليات المساهمين

محفظة اختيارية بإدارة فالكم
محفظة اختيارية بإدارة عودة كابيتال
صندوق فالكم للأسواق العربية
صندوق فالكم للمرابحة بالريال السعودي
فالكم - صندوق الرابية العقاري
المجموع

(بآلاف الريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مراجعة)

المستوى الأول	المستوى الثاني	المستوى الثالث	الإجمالي
-	-	١,٩٢٣	١,٩٢٣
٤٤,٩٧٣	-	-	٤٤,٩٧٣
٢٩,٩٩٣	-	-	٢٩,٩٩٣
١٨,٦٢٨	-	-	١٨,٦٢٨
٢٠,٣٧٤	-	-	٢٠,٣٧٤
-	٧,٥٧٦	-	٧,٥٧٦
١١٣,٩٦٨	٧,٥٧٦	١,٩٢٣	١٢٣,٤٦٧

عمليات التأمين
أسهم

عمليات المساهمين

محفظة اختيارية بإدارة فالكم
محفظة اختيارية بإدارة عودة كابيتال
صندوق فالكم للأسواق العربية
صندوق فالكم للمرابحة بالريال السعودي
فالكم - صندوق الرابية العقاري
المجموع

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
للفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر 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 التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مراجعة)	لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مراجعة)
١٣,٥٢٣	١٥,٧٥٣
٦٦٤	٨٦٠
٨١٧	٨٣٩
٢٢٧	١٩٢
١٥,٢٣١	١٧,٦٤٤

وثائق تأمين صادرة إلى :

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

٨٧٦	-
٢٢٧	٤٠٠
٤٨٦	-

أتعاب إدارية :

أتعاب إدارية لشركة غلوب ميد عن مراجعة المطالبات الطبية

أتعاب إدارة استثمارات لشركة فالكم

إيرادات أخرى :

خدمات قمتها الشركة إلى شركة أمانة الخليج للتأمين لمعالجة المطالبات

تجدر 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 LET/٢٠/٢٠١٣٨٠ بتاريخ ٢٣ فبراير ٢٠١٣ ، علماً بأن العقد بين الطرفين ينتهي بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ وأن قيمة العقد غير المدفوعة بلغت ١,١٢٦ ألف دولار أمريكي.

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
للفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مراجعة)

٨- المعاملات مع جهات ذات علاقة (تتمة)

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

(بآلاف الريالات السعودية)	
٣٠ سبتمبر ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢
(غير مراجعة)	(مراجعة)
١,٥٢٨	٤,٠٠٠
١٧٨	١,٢١٩
٧٨٧	٤٦٦
٢٦٠	٧١
-	٤
٢,٧٥٣	٥,٧٦٠
-	٢٠
-	٢٠
٢,٠٩٦	٢,٠٩٦
-	١,٥٠٣

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 (تمة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مراجعة)

٨- المعاملات مع جهات ذات علاقة (تمة)

٨-٣ مكافآت وتعويضات أعضاء مجلس الإدارة وكبار المسؤولين التنفيذيين
يظهر الجدول التالي الرواتب السنوية ، المكافآت والبدلات لأعضاء مجلس الإدارة ولخمس كبار مسؤولين تنفيذيين :

أعضاء مجلس الإدارة (التنفيذيين)	أعضاء مجلس الإدارة (غير التنفيذيين)	أعضاء اللجان الأخرى (غير التنفيذيين)	كبار المسؤولين التنفيذيين	لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مراجعة)
(بالآلاف الريالات السعودية)				
-	٦٧٤	-	٢,٦٢٣	رواتب وتعويضات
-	-	-	٨٩٢	بدلات
-	٦٧٤	-	٣,٥١٥	المجموع

أعضاء مجلس الإدارة (التنفيذيين)	أعضاء مجلس الإدارة (غير التنفيذيين)	أعضاء اللجان الأخرى (غير التنفيذيين)	كبار المسؤولين التنفيذيين	لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مراجعة)
(بالآلاف الريالات السعودية)				
-	١,٢٢٤	١٦٧	٢,٧٩٧	رواتب وتعويضات
-	١١٢	-	٩١١	بدلات
-	١,٣٣٦	١٦٧	٣,٧٠٨	المجموع

تم خلال التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ دفع مبلغ ١,٢٧٤,٥٠٠ ريال سعودي (٣٠ سبتمبر 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 (تتمه)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر 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 سبتمبر ٢٠١٣ (غير مراجعة)

تأمين صحي	السيارات	الممتلكات	الهندسة	الشحن البحري	حوادث عامة وأخرى	المجموع
بالآلاف الريالات السعودية						
٦,٠٤٢	٢,٠٥٦	٢٧٠	٧٠	٣٠٩	٧٧	٨,٨٢٤
(٢,٨٦٤)	(٧١٩)	(٢٢١)	(٦٠)	(٢٥٣)	(٥)	(٤,١٢٢)
٣,١٧٨	١,٣٣٧	٤٩	١٠	٥٦	٧٢	٤,٧٠٢
٥,٤٩٨	٢٢٢	٢٥	١٩	-	٥٧	٥,٨٢١
٨,٦٧٦	١,٥٥٩	٧٤	٢٩	٥٦	١٢٩	١٠,٥٢٣
٤٠	١٨٤	٩٤	٣٤	٥٥	٢١	٤٢٨
٨,٧١٦	١,٧٤٣	١٦٨	٦٣	١١١	١٥٠	١٠,٩٥٩
١٨,٢٠٥	٢,٦٣٢	-	-	(٧)	-	٢٠,٨٣٠
(٨,٦٤٧)	(٨٨٦)	-	-	-	-	(٩,٥٣٣)
٩,٥٥٨	١,٧٤٦	-	-	(٧)	-	١١,٢٩٧
(٨١٨)	٤٢٢	-	-	٢	-	(٣٩٤)
٨,٧٤٠	٢,١٦٨	-	-	(٥)	-	١٠,٩٠٣
١,٠٠٧	٢٠٦	٧٨	١٩	٢٥	١٥	١,٣٥٠
-	١٦٣	٨٣	٤٧	-	-	٢٩٣
٦٥١	٩٦	-	-	٧	-	٧٥٤
٥,٠٤٩	١,٧١٧	٢٢٥	٥٨	٢٥٨	٦٦	٧,٣٧٣
١٥,٤٤٧	٤,٣٥٠	٣٨٦	١٢٤	٢٨٥	٨١	٢٠,٦٧٣
(٦,٧٣١)	(٢,٦٠٧)	(٢١٨)	(٦١)	(١٧٤)	٦٩	(٩,٧٢٢)

(العجز) / الفائض من عمليات التأمين

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

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

٩- المعلومات القطاعية (تتمة)

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

تأمين صحي	السيارات	الممتلكات	الهندسة	الشحن البحري	حوادث عامة وأخرى	المجموع
بالآلاف الريالات السعودية						
٥,٠٦٥	٤,٧٦٥	٩٧	٦٥	٩٦	٧٥	١٠,١٦٣
(١,٩٤٤)	(١,٦٧٤)	(٧٨)	(٥٥)	(٦٢)	(٣١)	(٣,٨٤٤)
٣,١٢١	٣,٠٩١	١٩	١٠	٣٤	٤٤	٦,٣١٩
٤,٢٩٦	(٣٥٦)	١٦٢	٩٣	٧٩	٥٥	٤,٣٢٩
٧,٤١٧	٢,٧٣٥	١٨١	١٠٣	١١٣	٩٩	١٠,٦٤٨
-	٤٢	٥٠	٢٧	٢٤	٩	١٥٢
-	٤٨	-	-	-	-	٤٨
٧,٤١٧	٢,٨٢٥	٢٣١	١٣٠	١٣٧	١٠٨	١٠,٨٤٨
١٠,٩٦٤	٢,١٦٤	١٢	-	-	١	١٣,١٤١
(٧,٢٥٠)	(١٠٤)	(٨)	-	١	-	(٧,٣٦١)
٣,٧١٤	٢,٠٦٠	٤	-	١	١	٥,٧٨٠
(١,٥٤٥)	١,٢٧٩	٣٨٤	١٨	٥٢	٣٣	٣٢١
٢,١٦٩	٣,٤٣٩	٣٨٨	١٨	٥٣	٣٤	٦,١٠١
٣٥٠	٢٨٠	٧٢	٢٣	٢٧	٦	٧٥٨
-	١٥٤	٧٧	٤١	-	٧٣	٣٤٥
١,٤٦٩	٤٦	-	-	-	-	١,٥١٥
٤,٩٠٢	٤,٦١٢	٩٤	٦٣	٩٣	٧٤	٩,٨٢٨
٨,٨٩٠	٨,٥٣١	٦٣١	١٤٥	١٧٣	١٨٧	١٨,٥٥٧
(١,٤٧٣)	(٥,٧٠٦)	(٤٠٠)	(١٥)	(٣٦)	(٧٩)	(٧,٧٠٩)

عمليات التأمين
إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
أقساط إعادة التأمين المسندة
صافي أقساط التأمين المكتتبة
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 المتكدة
تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
مصاريف فائض الخسارة
مصاريف إكتتاب أخرى
مصاريف عمومية وإدارية
مجموع التكاليف والمصاريف
العجز من عمليات التأمين

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (نتمة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مراجعة)

٩- المعلومات القطاعية (نتمة)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير مراجعة)

تأمين صحي	المسيارات	الممتلكات	الهندسة	الشحن البحري	حوادث عامة وأخرى	المجموع
بآلاف الريالات السعودية						
٤٦,٧٠٩	٥,٠٣٩	١,٥٨٢	٨٢٨	٨٩٣	٧٧٥	٥٥,٨٢٦
(١٨,٢٤٢)	(١,٥٨٠)	(١,٤٢٩)	(٧١٧)	(٦٩٢)	(٣١٩)	(٢٢,٩٧٩)
٢٨,٤٦٧	٣,٤٥٩	١٥٣	١١١	٢٠١	٤٥٦	٣٢,٨٤٧
(٤,٣٥٣)	٣,٨٨٧	١٥٨	١١٩	٣٦	(٧٠)	(٢٢٣)
٢٤,١١٤	٧,٣٤٦	٣١١	٢٣٠	٢٣٧	٣٨٦	٣٢,٦٢٤
٩٤	٦٠٢	١٧٢	١٤٩	١٥٤	٥٦	١,٢٢٧
٣,٤٩٣	-	-	-	-	-	٣,٤٩٣
٢٧,٧٠١	٧,٩٤٨	٤٨٣	٣٧٩	٣٩١	٤٤٢	٣٧,٣٤٤
٤٠,٦١٥	٩,٧٤٢	١٥٥	٨	٧٧	٦	٥٠,٦٠٣
(٢٠,٤٨٩)	(٢,٢٢٧)	(٣٨)	(٨)	(٦٣)	(٣)	(٢٢,٨٢٨)
٢٠,١٢٦	٧,٥١٥	١١٧	-	١٤	٣	٢٧,٧٧٥
(٢,٩٥٨)	٣٧	٢٤٧	٥٣	(٤٥)	٤٦	(٢,٦٢٠)
١٧,١٦٨	٧,٥٥٢	٣٦٤	٥٣	(٣١)	٤٩	٢٥,١٥٥
٢,٨٣٤	٩٧٢	١٩٦	٩٨	٨٥	٤٢	٤,٢٢٧
-	٤٧٠	٢٣٨	١٢٩	-	١٤٧	٩٨٤
١,٧٢٤	١٩٣	-	-	٨	-	١,٩٢٥
٢٢,٠٤٦	٢,٣٧٩	٧٤٧	٣٩١	٤٢٢	٣٦٨	٢٦,٣٥٣
٤٣,٧٧٢	١١,٥٦٦	١,٥٤٥	٦٧١	٤٨٤	٦٠٦	٥٨,٦٤٤
(١٦,٠٧١)	(٣,٦١٨)	(١,٠٦٢)	(٢٩٢)	(٩٣)	(١٦٤)	(٢١,٣٠٠)

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 من عمليات التأمين

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

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

٩- المعلومات القطاعية (تتمة)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ (غير مراجعة)

تأمين صحي	السيارات	الممتلكات	الهندسة	الشحن البحري	حوادث عامة وأخرى	المجموع
بالآلاف الريالات السعودية						
٢٥,٢٣٠	١٢,٦٣٠	١,٣١٠	٧٢٠	٥٧٩	٤٣٩	٤٠,٩٠٨
(١١,٤٧٥)	(١,٦٧٤)	(٨٠٢)	(٣٨١)	(٢٧٤)	(١٢٤)	(١٤,٧٣٠)
١٣,٧٥٥	١٠,٩٥٦	٥٠٨	٣٣٩	٣٠٥	٣١٥	٢٦,١٧٨
٣٨,٤١٦	(٤,٩٦٧)	٢٦	(١٤٠)	٩٧	(٤٥)	٣٣,٣٨٧
٥٢,١٧١	٥,٩٨٩	٥٣٤	١٩٩	٤٠٢	٢٧٠	٥٩,٥٦٥
-	٤٢	١٣٩	٥١	٨٠	٢١	٣٣٣
-	٤٨٩	-	-	-	-	٤٨٩
٥٢,١٧١	٦,٥٢٠	٦٧٣	٢٥٠	٤٨٢	٢٩١	٦٠,٣٨٧
٥٢,٠٤٧	٤,١٨٤	٣٤	٥٦	٢	٢٢	٥٦,٣٤٥
(٣١,٧٠٨)	(١٠٤)	(٢٨)	(٣٩)	(١)	-	(٣١,٨٨٠)
٢٠,٣٣٩	٤,٠٨٠	٦	١٧	١	٢٢	٢٤,٤٦٥
(٢,٩١٣)	٤,٧٥٩	٣٦٢	٢	٥٥	١٧٩	٢,٤٤٤
١٧,٤٢٦	٨,٨٣٩	٣٦٨	١٩	٥٦	٢٠١	٢٦,٩٠٩
١٢,٦٠٩	٥٠٢	١٥١	٤٤	٥٩	١٨	١٣,٣٨٣
-	٣٠٦	٢١٣	١١٣	-	٨١	٧١٣
٩,٠٦٠	٥١	-	-	-	-	٩,١١١
١٦,٧٤٥	٩,٨٢٦	٧٧٩	٥٢٥	٣٨١	٢٦٧	٢٨,٥٢٣
٥٥,٨٤٠	١٩,٥٢٤	١,٥١١	٧٠١	٤٩٦	٥٦٧	٧٨,٦٣٩
(٣,٦٦٩)	(١٣,٠٠٤)	(٨٣٨)	(٤٥١)	(١٤)	(٢٧٦)	(١٨,٢٥٢)

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 إكتتاب وثائق التأمين
مصاريف فائض الخسارة
مصاريف إكتتاب أخرى
مصاريف عمومية وإدارية
مجموع التكاليف والمصاريف
العجز من عمليات التأمين

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

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

٩- المعلومات القطاعية (تتمة)

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣ (غير 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	٨,٦٧٤	١,٢٦٥	٦٤٨	٤٢٠	٢٥٣	١١,٣٩٣
حصة معيدي التأمين من						
المطالبات تحت التسوية	١٣,٤٥١	٣,٤٧٨	٦٥٧	٤٦٦	١,٠٦٨	١٩,٢٤١
تكاليف إكتتاب وثائق تأمين						
مؤجلة	١,٤٧٠	٣٨٢	١٠١	٤٧	٣٧	٢,٠٥٨
موجودات غير مصنفة						٧٨,٥٩٥
مجموع الموجودات						١١١,٢٨٧
مطلوبات عمليات التأمين						
أقساط التأمين غير المكتسبة	٢٣,٦٥٨	١٢,٤٦٤	٧٢٦	٦٣٥	٣٧٩	٣٨,١٩٣
عمولات إعادة تأمين غير						
مكتسبة	٥١٥	٢٤٦	١٣٣	١٠٣	٦٧	١,٠٩٦
مطالبات تحت التسوية	٢٤,٥٢٢	١٢,٠٤٢	١,٠٢٤	٥٩٠	١,٣٢٩	٤٠,٠٢٤
مطلوبات غير مصنفة						٣١,٩٧٤
مجموع المطلوبات						١١١,٢٨٧

شركة أمانة للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (تتمة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر 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						
الإقساط غير المكتسبة	٢,١١٦	٤٣١	٢٧٠	١٤٢	٤٥	٨,٧٣٥
حصة معيدي التأمين من						
المطالبات تحت التسوية	٦١٢	٩٢١	٢٢٤	٧٤٠	٦٣	٢٠,٢٢١
تكاليف إكتتاب وثائق تأمين						
مؤجلة	٦٩٦	٧٢	٤٧	٢٨	١٥	٢,٠٧٠
موجودات غير مصنفة						٨٨,٥٥٤
مجموع الموجودات						١١٩,٥٨٠
مطلوبات عمليات التأمين						
أقساط تأمين غير مكتسبة	١٧,٢٠١	٥٩٧	٦٠٥	٣٠٥	١٧٠	٣٥,٢٤١
عمولات إعادة تأمين غير						
مكتسبة	٥٢٩	٩٩	٧٣	٣٨	١٠	٧٤٩
مطالبات تحت التسوية	٩,١٣٩	١,٠٤١	٢٩٥	١,٠٤٦	٤١٣	٤٣,٦٢٤
مطلوبات غير مصنفة						٣٩,٩٦٦
مجموع المطلوبات						١١٩,٥٨٠

١٠ - خسارة السهم

تم احتساب خسارة السهم لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر 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 ٢٤ أكتوبر ٢٠١٣ .