

شركة أمانة للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

القوائم المالية الأولية الموجزة وتقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين المحدود  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ ( غير مراجعة )

شركة أمانة للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

القوائم المالية الأولية الموجزة وتقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين المحدود  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ ( غير مراجعة )

صفحة

الفهرس

١

تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين المحدود

٣ - ٢

قائمة المركز المالي الأولية

٤

قائمة نتائج عمليات التأمين الأولية

٥

قائمة دخل المساهمين الشامل الأولية

٦

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية

٧

قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية

٨

قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية

١٩ - ٩

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

## تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين المحدود

إلى السادة المساهمين  
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 ٣١ مارس ٢٠١٢ ، والقوائم الأولية لنتائج عمليات التأمين و دخل المساهمين الشامل و التغييرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لعمليات التأمين والتدفقات النقدية للمساهمين لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، و الإيضاحات من ١ إلى ١١ والمعتبرة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية 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 نبدى 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.

برايس وترهاوس كوبرز  
ص.ب ٨٢٨٢  
الرياض ١١٤٨٢  
المملكة العربية السعودية

السيد  
عمر محمد السقا

محاسب قانوني  
ترخيص رقم (٣٦٩)

٢٦ جمادى الأولى ١٤٣٣  
١٨ أبريل ٢٠١٢

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

إحسان بن أمان الله مخلوم  
محاسب قانوني  
ترخيص رقم (٢٥٨)



شركة أمانة للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

قائمة المركز المالي الأولية  
كما في ٣١ مارس ٢٠١٢

| ( بالآلاف الريالات السعودية ) |                |         |  |
|-------------------------------|----------------|---------|--|
| ٣١ ديسمبر ٢٠١١                | ٣١ مارس ٢٠١٢   | إيضاحات |  |
| ( مراجعة )                    | ( غير مراجعة ) |         |  |
|                               |                |         | موجودات عمليات التأمين                     |
| ١٠٠,٤٧٤                       | ٧٤,٣٩٠         | ٤       | النقدية وشبه النقدية                       |
| ١٧,٩٤٤                        | ٢٣,٣٥٩         | ٥       | مدينون ، صافي                              |
| ٢٨,٠٧٨                        | ١٦,٨٨٥         |         | حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة  |
| ٣٠,٩٨٤                        | ٣٢,٧٠٦         |         | حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية |
| ١٣,٨٠٩                        | ٨,٢٢١          |         | تكاليف إكتتاب وثائق تأمين مؤجلة            |
| ٨,٠٠٣                         | ٤,١٣٩          |         | مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى         |
| ١,٩٢٣                         | ١,٩٢٣          | ٧ (أ)   | إستثمارات متاحة للبيع                      |
| ١٢,٤٣٣                        | ١٤,١٣٢         |         | مبالغ مستحقة من المساهمين                  |
| ٤,٠٦٠                         | ٤,٢٥٠          |         | ممتلكات ومعدات ، صافي                      |
| ٢١٧,٧٠٨                       | ١٨٠,٠٠٥        |         | مجموع موجودات عمليات التأمين               |
|                               |                |         | موجودات المساهمين                          |
| ١٠٥,٤٤٥                       | ١٠٥,٤٤٥        | ٤       | النقدية وشبه النقدية                       |
| ١٣٤                           | ١٣١            |         | مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى         |
| ١٣٤,٠٥٠                       | ١٤٥,٩٩٤        | ٧ (ب)   | إستثمارات متاحة للبيع                      |
| ٣٢,٠٠٠                        | ٣٢,٠٠٠         | ٦       | وديعة نظامية                               |
| ٢٧١,٦٢٩                       | ٢٨٣,٥٧٠        |         | مجموع موجودات المساهمين                    |
| ٤٨٩,٣٣٧                       | ٤٦٣,٥٧٥        |         | 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 ( تنمة )  
كما في ٣١ مارس ٢٠١٢

| ( بالآلاف الريالات السعودية ) |                |  |
|-------------------------------|----------------|--|
| ٣١ ديسمبر ٢٠١١                | ٣١ مارس ٢٠١٢   | إيضاحات  |
| ( مراجعة )                    | ( غير مراجعة ) |  |
|                               |                | مطلوبات عمليات التأمين                             |
|                               |                | ذمم معيدي التأمين                                  |
| ٦٢,٢٧٢                        | ٥٤,٨٨٥         | أقساط تأمين غير مكتسبة                             |
| ٧٨,٩٧٨                        | ٤٧,٣٤٠         | عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة                      |
| ٨٨                            | ١٥٣            | مطالبات تحت التسوية                                |
| ٥٥,١١٩                        | ٥٧,٩١٠         | مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى                        |
| ١٩,١٠٦                        | ١٨,٧٢٥         | مبالغ مستحقة إلى جهات ذات علاقة                    |
| ١,٠٤٤                         | ٩٩٢            | مجموع مطلوبات عمليات التأمين                       |
| ٢١٧,٧٠٨                       | ١٨٠,٠٠٥        |  |
|                               |                | مطلوبات وحقوق المساهمين                            |
|                               |                | مطلوبات المساهمين :                                |
|                               |                | زكاة مستحقة  |
| ٤,٤٣٤                         | ٥,٧٩٦          | مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى                        |
| ٢٣٤                           | ٥١٥            | مبالغ مستحقة إلى عمليات التأمين                    |
| ١٢,٤٣٣                        | ١٤,١٣٢         | مجموع مطلوبات المساهمين                            |
| ١٧,١٠١                        | ٢٠,٤٤٣         |  |
|                               |                | حقوق المساهمين :                                   |
|                               |                | رأس المال  |
| ٣٢٠,٠٠٠                       | ٣٢٠,٠٠٠        | العجز المتراكم                                     |
| ( ٦٥,٤٣٠ )                    | ( ٦٨,٦٠٢ )     | التغير في القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع |
| ( ٤٢ )                        | ١١,٧٢٩         | مجموع حقوق المساهمين                               |
| ٢٥٤,٥٢٨                       | ٢٦٣,١٢٧        | مجموع مطلوبات وحقوق المساهمين                      |
| ٢٧١,٦٢٩                       | ٢٨٣,٥٧٠        | مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين                    |
| ٤٨٩,٣٢٧                       | ٤٦٣,٥٧٥        |  |

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 )

| ( بالآلاف الريالات السعودية )                     |   |  |
|---|---|--|
| لفترة الثلاثة أشهر<br>المنتهية في ٣١ مارس<br>٢٠١١ | لفترة الثلاثة أشهر<br>المنتهية في ٣١ مارس<br>٢٠١٢ |  |
| ١٠٠,٣٠٩   | ١٥,٨٢٦  | الإيرادات                                      |
| ( ٣٦,٩٧٣ )  | ( ٦,٤٣٧ )   | إجمالي أقساط التأمين المكتتبه                  |
| ٦٣,٣٣٦  | ٩,٣٨٩   | يخصم : أقساط إعادة التأمين المسندة             |
| ( ٤٦,٤٢٠ )  | ٢٠,٤٤٥  | صافي أقساط التأمين المكتتبه                    |
| ١٦,٩١٦  | ٢٩,٨٣٤  | التغيرات في أقساط التأمين غير المكتتبه         |
| ٩٥  | ٦٩  | صافي أقساط التأمين المكتتبه                    |
| ١٧,٠١١  | ٢٩,٩٠٣  | عمولة إعادة التأمين                            |
|   |   | مجموع الإيرادات                                |
|   |   | التكاليف و المصاريف                            |
| ٤,٢٦٥   | ٢٤,٤٦٧  | إجمالي المطالبات المدفوعة                      |
| ( ٢,٤٢٤ )   | ( ١٤,٢٨٣ )  | يخصم : حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة |
| ١,٨٤١   | ١٠,١٨٤  | صافي المطالبات المدفوعة                        |
| ٣,١٢١   | ١,٠٦٨   | التغيرات في المطالبات تحت التسوية              |
| ٤,٩٦٢   | ١١,٢٥٢  | صافي المطالبات المتكبده                        |
| ٤,٠١٠   | ٦,٤١٩   | تكاليف اكتتاب وثائق التأمين                    |
| ٥١٩   | ١٨٤   | مصاريف فائض الخسارة                            |
| ١,٤٧٨   | ٤,٨٣٤   | مصاريف اكتتاب أخرى                             |
| ٨,٣٥٠   | ٧,٧١٧   | مصاريف عمومية وإدارية                          |
| ١٩,٣١٩  | ٣٠,٤٠٦  | مجموع التكاليف والمصاريف                       |
| ( ٢,٣٠٨ )   | ( ٥٠٣ )   | العجز من عمليات التأمين                        |
| ٢,٣٠٨   | ٥٠٣   | 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 دخل المساهمين الشامل الأولية ( غير مراجعة )

| ( بآلاف الريالات السعودية )                    |  | إيضاح  |
|--|--|--|
| لفترة الثلاثة أشهر المنتهية<br>في ٣١ مارس ٢٠١١ | لفترة الثلاثة أشهر المنتهية<br>في ٣١ مارس ٢٠١٢ |  |
|  |  | المصاريف   |
| ( ٢,٣٠٨ )                                      | ( ٥٠٣ )  | العجز الصافي المحول من عمليات التأمين              |
| ( ١٣٧ )  | ( ١,٤٩٨ )                                      | مصاريف عمومية وإدارية                              |
| ( ٢,٤٤٥ )                                      | ( ٢,٠٠١ )                                      | مجموع المصاريف                                     |
|  |  | الدخل  |
| -  | ١٩١  | دخل عمولات من الاستثمارات المتاحة للبيع            |
| -  | ١٩١  | مجموع الدخل  |
| ( ٢,٤٤٥ )                                      | ( ١,٨١٠ )                                      | الخسارة للفترة                                     |
| ( ٩٩٦ )  | ( ١,٣٦٢ )                                      | الزكاة وضريبة الدخل                                |
| ١٩٤  | ١١,٧٧١   | التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع |
| ( ٣,٢٤٧ )                                      | ٨,٥٩٩  | اجمالي الربح / ( الخسارة ) الشامل للفترة           |
|  |  | ١٠. خسارة السهم :                                  |
| ( ٠,٠٨ )                                       | ( ٠,٠٦ )                                       | خسارة السهم الأساسية و المخفضة ( بالريال السعودي ) |
| ٣٢,٠٠٠,٠٠٠                                     | ٣٢,٠٠٠,٠٠٠                                     | متوسط عدد الاسهم الصادرة خلال الفترة               |

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







شركة أمارة للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ ( غير مراجعة )

| التغير في القيمة العادلة<br>للاستثمارات المتاحة للبيع<br>( بالآلاف الريالات السعودية ) | العجز المتراكم<br>( بالآلاف الريالات السعودية ) | رأس المال<br>( بالآلاف الريالات السعودية ) | المجموع<br>( بالآلاف الريالات السعودية ) |
|--|---|--|--|
| -  | ( ٤٨,٣٣٠ )                                      | ٣٢٠,٠٠٠                                    | ٢٧١,٦٧٠                                  |
| -  | ( ٢,٤٤٥ )                                       | -  | ( ٢,٤٤٥ )                                |
| -  | ( ٩٩٦ )   | -  | ( ٩٩٦ )                                  |
| ١٩٤  | -   | -  | ١٩٤                                      |
| ٢٦٨,٤٢٣  | ( ٥١,٧٧١ )                                      | ٣٢٠,٠٠٠                                    | ٢٦٨,٤٢٣                                  |
| ( ٤٢ )   | ( ٦٥,٤٣٠ )                                      | ٣٢٠,٠٠٠                                    | ٢٥٤,٥٢٨                                  |
| -  | ( ١,٨١٠ )                                       | -  | ( ١,٨١٠ )                                |
| -  | ( ١,٣٦٢ )                                       | -  | ( ١,٣٦٢ )                                |
| ١١,٧٧١   | -   | -  | ١١,٧٧١                                   |
| ١١,٧٢٩   | ( ٦٨,٦٠٢ )                                      | ٣٢٠,٠٠٠                                    | ٢٦٣,١٢٧                                  |

الرصيد في ١ يناير ٢٠١١  
الخسارة للفترة  
الزكاة وضريبة الدخل  
التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع  
الرصيد كما في ٣١ مارس ٢٠١١  
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٢  
الخسارة للفترة  
الزكاة وضريبة الدخل  
التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع  
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٢

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 )

| ( بآلاف الريالات السعودية )                       |   |
|---|---|
| لفترة الثلاثة أشهر<br>المنتهية في ٣١ مارس<br>٢٠١١ | لفترة الثلاثة أشهر<br>المنتهية في ٣١ مارس<br>٢٠١٢ |

|            |            |
|------------|------------|
| ( ٢,٣٠٨ )  | ( ٥٠٣ )    |
| ٨١         | ٢٧٢        |
| ٩٣٦        | ( ١٣٤ )    |
| ( ١,٢٩١ )  | ( ٣٦٥ )    |
| ( ٨,٩٧٧ )  | ( ٥,٢٨١ )  |
| ( ٢٧,٠٨٧ ) | ١١,١٩٣     |
| ( ٥,١٨١ )  | ( ١,٧٢٢ )  |
| ( ١١,٨٠٦ ) | ٥,٥٨٨      |
| ( ٧,٩٧٨ )  | ٣,٨٦٤      |
| ( ١٧١ )    | ( ١,١٩٦ )  |
| ٣٣,٦٣٥     | ( ٨,٤٨٨ )  |
| ٧٣,٥٠٨     | ( ٣١,٦٣٨ ) |
| ( ١٦ )     | ٦٥         |
| ٨,٣٠٢      | ٢,٧٩١      |
| ٢,٢٤٢      | ( ٣٨١ )    |
| ٨,٧٩٧      | ( ٥٢ )     |
| ٦٣,٩٧٧     | ( ٢٥,٦٢٢ ) |
| ( ٩٩ )     | ( ٤٦٢ )    |
| ( ٩٩ )     | ( ٤٦٢ )    |
| ٦٣,٨٧٨     | ( ٢٦,٠٨٤ ) |
| ٣٦,٢٦٤     | ١٠٠,٤٧٤    |
| ١٠٠,١٤٢    | ٧٤,٣٩٠     |

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية  
تعديلات لتسوية العجز من عمليات التأمين بعد حصة المساهمين إلى صافي  
النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية :

حصة المساهمين من العجز

استهلاك

( عكس ) / مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

العجز التشغيلي بعد حصة المساهمين والتعديلات وقبل التغييرات في الموجودات  
والمطلوبات التشغيلية

التغييرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :  
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 جهات ذات علاقة

صافي النقد ( المستخدم في ) / من الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

إضافات على ممتلكات و معدات

صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

( النقص ) / الزيادة في النقدية وشبه النقدية

النقدية و شبه 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.

قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية ( غير مراجعة )

| ( بالآلاف الريالات السعودية )                     |   | إيضاح |
|---|---|-------|
| لفترة الثلاثة أشهر<br>المنتهية في ٣١<br>مارس ٢٠١١ | لفترة الثلاثة أشهر<br>المنتهية في ٣١<br>مارس ٢٠١٢ |       |
| ( ٢,٤٤٥ )   | ( ١,٨١٠ )   |       |
| ٢,٣٠٨   | ٥٠٣   |       |
| -   | ( ١٩١ )   |       |
| ( ١٣٧ )   | ( ١,٤٩٨ )   |       |
| -   | ٣   |       |
| ( ٣٤ )  | ٢٨١   |       |
| ١٧١   | ١,١٩٦   |       |
| -   | ( ١٨ )  |       |
| ( ٨٤,٠٠٠ )  | ( ١٧٣ )   |       |
| -   | ١٩١   |       |
| ( ٨٤,٠٠٠ )  | ١٨  |       |
| ( ٨٤,٠٠٠ )  | -   |       |
| ٢٣٩,٤٤٥   | ١٠٥,٤٤٥   |       |
| ١٥٥,٤٤٥   | ١٠٥,٤٤٥   |       |
| ١٩٤   | ١١,٧٧١  | ٧ (ب) |

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 الإستثمارات 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  
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 / ( المستخدم في ) 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.

Al

علاء

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 مزاوله 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 الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ 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 و الإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية و يجب ان تقرأ بالتزامن مع القوائم المالية للشركة للفترة من ١٧ مايو ٢٠١٠ ( تاريخ القرار الوزاري ) ولغاية ٣١ ديسمبر ٢٠١١ .

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

يتم اعداد القوائم الأولية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الإستثمارات المتاحة للبيع و التي 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 للفترة من ١٧ مايو ٢٠١٠ ( تاريخ القرار الوزاري ) و لغاية ٣١ ديسمبر ٢٠١١ ، باستثناء تطبيق التعديلات على المعايير الحالية المذكورة أدناه والتي لم يكن لها تأثير مالي جوهري على القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة.

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

يبدأ سريان هذا التعديل اعتباراً من ١ يوليو ٢٠١١ و يتطلب إفصاحات إضافية فيما يتعلق بالتعرض للمخاطر الناجمة عن الأصول المالية المحولة. يتضمن التعديل مطلب إيضاح لنوع وطبيعة القيمة الدفترية ووصف للمخاطر و منافع الموجودات المالية التي تم تحويلها إلى طرف آخر حيث تبقى حتى الآن في قائمة المركز المالي للمنشأة. إن الإفصاحات هي أيضاً مطلوبة لتمكين المستخدم لفهم المبلغ للمطلوبات المرتبطة بها والعلاقة بين الموجودات المالية والمطلوبات المرتبطة بها.

ب) تعديل على معيار المحاسبة الدولي رقم ١٢ "ضرائب الدخل" على الضريبة المؤجلة (اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٢):  
إن معيار المحاسبة الدولي رقم ١٢ "ضرائب الدخل" يتطلب حالياً وجود منشأة لقياس الضريبة المؤجلة المرتبطة بالأصل اعتماداً على ما إذا كانت المنشأة تتوقع إسترداد القيمة الدفترية للموجودات من خلال الإستخدام أو البيع. قد يكون من الصعب والغير موضوعي تقييم ما إذا كان الإسترداد سيكون من خلال الإستخدام أو من خلال البيع عندما يتم قياس الموجودات باستخدام نموذج القيمة العادلة في معيار المحاسبة الدولي رقم ٤٠ الإستثمار في الممتلكات. ولذلك يدخل هذا التعديل إستثناء من المبدأ القائم لقياس الأصول الضريبية المؤجلة أو المطلوبات الناشئة عن الإستثمار في الممتلكات بالقيمة العادلة. نتيجة لهذه التعديلات، لجنة تفسيرات المعايير (SIC ٢١) "دخل الضرائب المستردة من إعادة تقييم الأصول غير القابلة للإستهلاك"، لم يعد ينطبق على العقارات الإستثمارية بالقيمة العادلة. وتتضمن هذه التعديلات أيضاً إلى معيار المحاسبة الدولي رقم (١٢) وإستمرار التوجيهات المتنبئية والواردة سابقاً في لجنة تفسيرات المعايير (SIC ٢١) ، الذي تم سحبه.

لقد اختارت الشركة عدم الإلتزام المبكر للتعديلات على المعايير الدولية الخاصة بالتقارير المالية التي تم نشرها ويتعين على الشركة الإلتزام بها في المستقبل.

شركة أمانة للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة ) ( تنمة )  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

٤ - النقدية وشبه النقدية

( ١ ) عمليات التأمين

تتكون النقدية و شبه النقدية لعمليات التأمين من الآتي :

| ( بالآلاف الريالات السعودية ) |                |
|-------------------------------|----------------|
| ٣١ ديسمبر ٢٠١١                | ٣١ مارس ٢٠١٢   |
| (مراجعة)                      | ( غير مراجعة ) |
| ٢٤                            | ٢٩             |
| ١٠٠,٤٥٠                       | ٧٤,٣٦١         |
| ١٠٠,٤٧٤                       | ٧٤,٣٩٠         |

النقد في الصندوق  
حسابات جارية لدى البنوك  
المجموع

( ٢ ) عمليات المساهمين:

تتكون النقدية و شبه النقدية لعمليات المساهمين من الآتي :

| ( بالآلاف الريالات السعودية ) |                |
|-------------------------------|----------------|
| ٣١ ديسمبر ٢٠١١                | ٣١ مارس ٢٠١٢   |
| (مراجعة)                      | ( غير مراجعة ) |
| ١٠٥,٤٤٥                       | ١٠٥,٤٤٥        |
| ١٠٥,٤٤٥                       | ١٠٥,٤٤٥        |

حسابات جارية لدى البنوك  
المجموع

جاري حسابات البنوك مودعة في بنوك محلية ذات تصنيف ائتماني جيد.

٥ - المدينون ، صافي

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

| ( بالآلاف الريالات السعودية ) |                |
|-------------------------------|----------------|
| ٣١ ديسمبر ٢٠١١                | ٣١ مارس ٢٠١٢   |
| (مراجعة)                      | ( غير مراجعة ) |
| ١٠,٧٥٢                        | ٨,٢٨١          |
| ٤,٦١٢                         | ٤,٢٨١          |
| ٦,٣٤٣                         | ١٤,٤٢٦         |
| ٢١,٧٠٧                        | ٢٦,٩٨٨         |
| ( ٣,٧٦٣ )                     | ( ٣,٦٢٩ )      |
| ١٧,٩٤٤                        | ٢٣,٣٥٩         |

حامل و فائق التأمين  
وكلاء و وسطاء  
جهات ذات علاقة ( إيضاح ٨ )

مخصص الديون المشكوك في تحصيلها  
المجموع

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

شركة أمانة للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة ) (تتمة)  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

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 ذات 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 استثمار في أسهم بمبلغ ١,٩٢٣,٠٧٨ ريال سعودي ( ٣١ ديسمبر ٢٠١١ : 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 الاستثمارات المتاحة للبيع في عمليات المساهمين من الآتي :

( بآلاف الريالات السعودية )

| ٣١ مارس ٢٠١٢   | ٣١ ديسمبر ٢٠١١ |       |                                      |
|----------------|----------------|-------|--------------------------------------|
| ( غير مراجعة ) | ( مراجعة )     |       |                                      |
| ١٨,٨٧٥         | ١٦,٤٢٨         | مدرجة | صندوق فالكم للأسواق العربية          |
| ٢٠,١٥٢         | ٢٠,١٠٢         | مدرجة | صندوق فالكم للمرابحة بالريال السعودي |
| ٤٩,١٦٥         | ٣٩,٨٨٣         | مدرجة | محفظة اختيارية بإدارة فالكم**        |
| ٧,٣١٨          | ٧,٣١٨          | مدرجة | فالكم - صندوق الرابية العقاري        |
| ٥٠,٤٨٤         | ٥٠,٣١٩         | مدرجة | محفظة اختيارية بإدارة عودة كابيتال** |
| ١٤٥,٩٩٤        | ١٣٤,٠٥٠        |       | المجموع                              |

إن الرصيد الناتج عن التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع يبلغ ١١,٧٢٩ ألف ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠١٢ ( ٣١ ديسمبر ٢٠١١ : (٤٢) ألف ريال سعودي ) و يندرج تحت حقوق المساهمين في قائمة المركز المالي الأولية .

الأتعاب الإدارية للإستثمارات بإدارة عودة كابيتال هي ١٣,٨٤٢ ريال سعودي لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ ( ٣١ مارس ٢٠١١ : ٢٧٥ ريال سعودي ) .

\*\* تشمل هذه المحافظ الاختيارية أرصدة نقدية قدرها ٢٨,٧١١ ألف ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠١٢ ( ٣١ ديسمبر ٢٠١١ : ٢٧,٦٦٤ ألف ريال سعودي ) .

شركة أمانة للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة ) ( تتمة )  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

٨- المعاملات مع جهات ذات علاقة

إن المعاملات الجوهرية مع أطراف ذات علاقة والمبالغ المتعلقة بها هي على النحو التالي :

| ( بالآلاف الريالات السعودية )                     |   |
|---|---|
| لفترة الثلاثة أشهر<br>المنتهية في ٣١ مارس<br>٢٠١١ | لفترة الثلاثة أشهر<br>المنتهية في ٣١ مارس<br>٢٠١٢ |
| ( غير مراجعة )                                    | ( غير مراجعة )                                    |
| ٦,٢٣٢   | ١١,٦٩١  |
| ٤١٤   | ١,٠٢٠   |
| ٢٨  | ٧٩٣   |
| -   | ٢٢٧   |
| ٦,٧٧٤   | ١٣,٧٣١  |
| ٨,٧٩٦   | ٤٢٩   |

وثائق تأمين صادرة إلى :  
مجموعة شركات السيف  
مجموعة شركات فال  
مجموعة شركات البلاد  
فهد محمد صالح العنل  
المجموع

أتعاب إدارية :  
أتعاب إدارية لشركة غلوب ميد عن مراجعة المطالبات الطبية

كما هو مبين في إيضاح ٧ ، فإن جميع الإستثمارات ، فيما عدا الإستثمار في عودة كابيتال ، هي مع جهة ذات علاقة والأتعاب الإدارية لهذه الإستثمارات هي ١٠٧,٢٠٢ ريال سعودي لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ ( ٣١ مارس ٢٠١١ : ٤,٣٨٣ ريال سعودي ) .

شركة أمانة للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة ) (تتمة)  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

٨ - المعاملات مع جهات ذات علاقة (تتمة)

المستحق من / إلى جهات ذات علاقة يتكون مما يلي :

( بالآلاف الريالات السعودية )

| ٣١ ديسمبر ٢٠١١ | ٣١ مارس ٢٠١٢   |
|----------------|----------------|
| (مراجعة)       | ( غير مراجعة ) |

|              |               |
|--------------|---------------|
| ٣,٢٨٦        | ١١,٤٢٣        |
| ٢,٠٨٠        | ١,٦٧٥         |
| ٣١١          | ٥٩٦           |
| ٥٠٠          | ٥٠٠           |
| ٦٠           | ٢٢٤           |
| ٦            | ٨             |
| <b>٦,٣٤٣</b> | <b>١٤,٤٢٦</b> |

|              |            |
|--------------|------------|
| ٨٢٣          | ٨٢١        |
| ١٧٩          | ١٤٢        |
| ٤٢           | ٢٩         |
| <b>١,٠٤٤</b> | <b>٩٩٢</b> |

( ١ ) عمليات التأمين

مستحق من مجموعة شركات السيف  
مستحق من مجموعة شركات فال  
مستحق من مجموعة شركات البلاد  
مستحق من شركة نجم  
مستحق من فهد محمد العذل  
مستحق من شركة أمانة الخليج للتأمين  
المجموع

مستحق إلى شركة أمانة الخليج للتأمين  
مستحق إلى مجموعة شركات فال  
مستحق إلى شركة غلوب ميد السعودية  
المجموع

مستحق إلى الشركة اللبنانية السويسرية للضمان (ضمن حساب مصاريف مستحقة الدفع  
والمطلوبات اخرى )

( ٢ ) عمليات المساهمين  
أرصدة دائنة لمجلس الإدارة

|     |     |
|-----|-----|
| ٤٠٨ | ٤٠٨ |
| ٣٣  | ١٤٤ |



شركة أمانة للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة ) ( تنمة )  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

٨ - المعاملات مع جهات ذات علاقة ( تنمة )

يمثل المستحق إلى شركة أمانة الخليج للتأمين المصاريف المدفوعة من شركة أمانة الخليج للتأمين نيابة عن الشركة.

تعتبر شركة غلوب ميد السعودية جهة ذات علاقة وذلك لوجود ملاك مشتركين ، ويمثل المبلغ المستحق أتعاب مراجعة المطالبات الطبية الموكلة إليها حسب الإتفاقية المعتمدة من قبل مجلس الإدارة. تم تأجيل كامل المبلغ خلال الفترة منها ٤,٨٣٢,٠٠٠ ريال سعودي ( ٣١ مارس ٢٠١١ : ١,٤٧٧,٧١٠ ريال سعودي ) تم تحميله على قائمة نتائج عمليات التأمين الأولية.

مكافآت وتعويضات أعضاء مجلس الإدارة وكبار المسؤولين التنفيذيين

يظهر الجدول التالي الرواتب السنوية ، المكافآت وبدلات 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 الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ ( غير مراجعة ) |
|---------------------------|--|---------------------------------------|-----------------------------------|--|
| ٩٤٧                       | ١٢٧                                    | -                                     | ١,٠٨٠                             | رواتب وتعويضات   |
| ٢٩٦                       | -                                      | -                                     | ١٩٦                               | بدلات  |
| ١,٢٤٣                     | ١٢٧                                    | -                                     | ١,٢٧٦                             | المجموع  |

| كبار المسؤولين التنفيذيين | اعضاء اللجان الأخرى ( غير التنفيذيين ) | أعضاء مجلس الإدارة ( غير التنفيذيين ) | أعضاء مجلس الإدارة ( التنفيذيين ) | لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ ( غير مراجعة ) |
|---------------------------|--|---------------------------------------|-----------------------------------|--|
| ٢٩٦                       | ٥٠                                     | -                                     | ٤٥٠                               | رواتب وتعويضات   |
| ١١٩                       | ٢٣                                     | ١٠٤                                   | ١٥٨                               | بدلات  |
| ٤١٥                       | ٧٣                                     | ١٠٤                                   | ٦٠٨                               | المجموع  |

خلال الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢، تم دفع مبلغ ١,٢٩٢,٦٠١ ريال سعودي ( ٣١ مارس ٢٠١١ : ١٣٨,٠٠٠ ريال سعودي ) مقابل أتعاب الحضور لأعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين و أعضاء اللجان الأخرى غير التنفيذيين .

شركة أمانة للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة ) ( تنمة )  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

٩ - المعلومات القطاعية

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

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

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

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ ( غير مراجعة )

| تأمين صحي                     | السيارات  | الممتلكات | الهندسة البحرية | الشحن   | حوادث عمالة وأخرى | المجموع    |
|-------------------------------|-----------|-----------|-----------------|---------|-------------------|------------|
| ( بالآلاف الريالات السعودية ) |           |           |                 |         |                   |            |
| ١٢,٠٤٤                        | ٢,٢٩٧     | ٨٣٣       | ٨٣              | ٢٦٩     | ٣٠٠               | ١٥,٨٢٦     |
| ( ٥,٧٤٤ )                     | -         | ( ٤٦٨ )   | ( ٤٣ )          | ( ١٢٠ ) | ( ٦٢ )            | ( ٦,٤٣٧ )  |
| ٦,٣٠٠                         | ٢,٢٩٧     | ٣٦٥       | ٤٠              | ١٤٩     | ٢٣٨               | ٩,٣٨٩      |
| ٢١,٩٧٦                        | ( ١,١٦١ ) | ( ٢٠٠ )   | ( ١٦ )          | ( ٥ )   | ( ١٤٩ )           | ٢٠,٤٤٥     |
| ٢٨,٢٧٦                        | ١,١٣٦     | ١٦٥       | ٢٤              | ١٤٤     | ٨٩                | ٢٩,٨٣٤     |
| -                             | -         | ٣٤        | ٦               | ٢٥      | ٤                 | ٦٩         |
| ٢٨,٢٧٦                        | ١,١٣٦     | ١٩٩       | ٣٠              | ١٦٩     | ٩٣                | ٢٩,٩٠٣     |
| ٢٣,٧٩١                        | ٥٧٥       | ٢٢        | ٥٦              | ٢       | ٢١                | ٢٤,٤٦٧     |
| ( ١٤,٢٢٢ )                    | -         | ( ٢٠ )    | ( ٣٩ )          | ( ٢ )   | -                 | ( ١٤,٢٨٣ ) |
| ٩,٥٦٩                         | ٥٧٥       | ٢         | ١٧              | -       | ٢١                | ١٠,١٨٤     |
| ( ٢٧٤ )                       | ١,١٢٩     | ١٣١       | ( ١٥ )          | ( ٢٠ )  | ١١٧               | ١,٠٦٨      |
| ٩,٢٩٥                         | ١,٧٠٤     | ١٣٣       | ٢               | ( ٢٠ )  | ١٣٨               | ١١,٢٥٢     |
| ٦,٣٢٥                         | ٤٨        | ٣١        | ٧               | ٤       | ٤                 | ٦,٤١٩      |
| -                             | ٧٦        | ٦٨        | ٣٦              | -       | ٤                 | ١٨٤        |
| ٤,٨٣٢                         | ٢         | -         | -               | -       | -                 | ٤,٨٣٤      |
| ٥,٨٧٢                         | ١,١٢٠     | ٤٠٦       | ٤١              | ١٣١     | ١٤٧               | ٧,٧١٧      |
| ٢٦,٣٢٤                        | ٢,٩٥٠     | ٦٣٨       | ٨٦              | ١١٥     | ٢٩٣               | ٣٠,٤٠٦     |
| ١,٩٥٢                         | ( ١,٨١٤ ) | ( ٤٣٩ )   | ( ٥٦ )          | ٥٤      | ( ٢٠٠ )           | ( ٥٠٣ )    |

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 و إدارية  
مجموع التكاليف والمصاريف

الفائض / ( العجز ) من عمليات التأمين

شركة أمانة للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة ) ( تنمة )  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

٩ - المعلومات القطاعية ( تنمة )

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ ( غير مراجعة )

| المجموع                   | حوادث عامة وأخرى | الشحن البحري | الهندسة | الممتلكات | السيارات | تأمين صحي  |
|---------------------------|------------------|--------------|---------|-----------|----------|------------|
| بالآلاف الريالات السعودية |                  |              |         |           |          |            |
| ١٠٠,٣٠٩                   | ٣٤٣              | ٣٥١          | ٥       | ٢٤٣       | ٥٢٨      | ٩٨,٨٣٩     |
| ( ٣٦,٩٧٣ )                | ( ٧٤ )           | ( ١٣٤ )      | ( ٢ )   | ( ٩٦ )    | -        | ( ٣٦,٦٦٧ ) |
| ٦٣,٣٣٦                    | ٢٦٩              | ٢١٧          | ٣       | ١٤٧       | ٥٢٨      | ٦٢,١٧٢     |
| ( ٤٦,٤٢٠ )                | ( ١٨٣ )          | ( ٥٩ )       | ١٨      | ١٥١       | ٥٤       | ( ٤٦,٤٠١ ) |
| ١٦,٩١٦                    | ٨٦               | ١٥٨          | ٢١      | ٢٩٨       | ٥٨٢      | ١٥,٧٧١     |
| ٩٥                        | ٥                | ٢٦           | ٣       | ٦١        | -        | -          |
| ١٧,٠١١                    | ٩١               | ١٨٤          | ٢٤      | ٣٥٩       | ٥٨٢      | ١٥,٧٧١     |
| ٤,٢٦٥                     | -                | ١٧           | -       | -         | ٢١٥      | ٤,٠٣٣      |
| ( ٢,٤٢٤ )                 | -                | ( ١٣ )       | -       | -         | -        | ( ٢,٤١١ )  |
| ١,٨٤١                     | -                | ٤            | -       | -         | ٢١٥      | ١,٦٢٢      |
| ٣,١٢١                     | ٢٠               | ١٢٣          | ١٦      | ( ٢٤ )    | ٢١٧      | ٢,٧٦٩      |
| ٤,٩٦٢                     | ٢٠               | ١٢٧          | ١٦      | ( ٢٤ )    | ٤٣٢      | ٤,٣٩١      |
| ٤,٠١٠                     | ١                | ٥            | ١       | ٨         | ٤٩       | ٣,٩٤٦      |
| ٥١٩                       | ٧                | -            | ٦٧      | ١٢٧       | ٣١٨      | -          |
| ١,٤٧٨                     | -                | -            | -       | -         | -        | ١,٤٧٨      |
| ٨,٣٥٠                     | ٢٢               | ٢١           | -       | ١٥        | ٣٣       | ٨,٢٥٩      |
| ١٩,٣١٩                    | ٥٠               | ١٥٣          | ٨٤      | ١٢٦       | ٨٣٢      | ١٨,٠٧٤     |
| ( ٢,٣٠٨ )                 | ٤١               | ٣١           | ( ٦٠ )  | ٢٣٣       | ( ٢٥٠ )  | ( ٢,٣٠٣ )  |

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  
مجموع الإيرادات

إجمالي المطالبات المدفوعة  
حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة  
صافي المطالبات المدفوعة  
التغيرات في المطالبات تحت التسوية  
صافي المطالبات المتكيدة  
تكاليف إكتتاب 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 ( غير مراجعة ) ( تنمة )  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

٩ - المعلومات القطاعية ( تنمة )

كما في ٣١ مارس ٢٠١٢ ( غير مراجعة )

| تأمين صحي               | السيارات | الممتلكات | الهندسة | الشحن البحري | حوادث عامة وأخرى | المجموع |   |
|-------------------------|----------|-----------|---------|--------------|------------------|---------|---|
| بآلاف الريالات السعودية |          |           |         |              |                  |         |   |
| ١٨,١٣١                  | ٢,٧٩٥    | ٥٩٧       | ١٠٥     | ٨٤٧          | ٨٨٤              | ٢٣,٣٥٩  | موجودات عمليات التأمين<br>مدنيون ، صافي<br>حصة معيدي التأمين من<br>الأقساط غير المكتسبة |
| ١٦,١٦٠                  | -        | ٤٧٤       | ٨٦      | ١٠٥          | ٦٠               | ١٦,٨٨٥  | حصة معيدي التأمين من<br>المطالبات تحت التسوية   |
| ٣١,١٧٧                  | ٣٤٢      | ٤٩٢       | ٢٠      | ٦٥٨          | ١٧               | ٣٢,٧٠٦  | تكاليف إكتتاب وثائق تأمين<br>مؤجلة  |
| ٧,٦٦١                   | ٣٧٦      | ١٢٧       | ١٩      | ٢٣           | ١٥               | ٨,٢٢١   | موجودات غير مصنفة   |
|                         |          |           |         |              |                  | ٩٨,٨٣٤  | مجموع الموجودات   |
|                         |          |           |         |              |                  | ١٨٠,٠٠٥ |   |
|                         |          |           |         |              |                  |         | مطلوبات عمليات التأمين  |
| ٥٤,٣٧٥                  | -        | ٤٤٣       | ١٦      | ٥١           | -                | ٥٤,٨٨٥  | ذمم معيدي التأمين   |
| ٣٩,٨٧٥                  | ٥,٧٨١    | ٩٣٨       | ٢٢٤     | ٢٢٤          | ٢٩٨              | ٤٧,٣٤٠  | أقساط التأمين غير المكتسبة<br>عمولات إعادة تأمين غير<br>مكتسبة                          |
| -                       | -        | ٨٨        | ٢٤      | ٢٦           | ١٥               | ١٥٣     | مطالبات تحت التسوية   |
| ٥٢,٩٣٤                  | ٢,٨٣٦    | ٩٥٥       | ٢٦      | ٨٨٥          | ٢٧٤              | ٥٧,٩١٠  | مطلوبات غير مصنفة   |
|                         |          |           |         |              |                  | ١٩,٧١٧  | مجموع المطلوبات   |
|                         |          |           |         |              |                  | ١٨٠,٠٠٥ |   |

شركة أمانة للتأمين التعاوني  
( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة ) ( تنمة )  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

٩ - المعلومات القطاعية ( تنمة )

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (مراجعة)

| المجموع | حوادث عامة<br>وأخرى | الشحن  |         |           |                               | السيارات | تأمين صحي                                     |  |
|---------|---------------------|--------|---------|-----------|-------------------------------|----------|---|--|
|         |                     | البحري | الهندسة | الممتلكات | ( بالآلاف الريالات السعودية ) |          |   |  |
| ١٧,٩٤٤  | ٢٨٧                 | ٧٠٨    | ١٧١     | ٦٠٤       | ٢,١٠٦                         | ١٤,٠٦٨   | موجودات عمليات التأمين<br>مليونون ، صافي      |  |
| ٢٨,٠٧٨  | ١٨                  | ٧٧     | ٦٤      | ١٨٨       | -                             | ٢٧,٧٣١   | حصة معيدي التأمين من<br>الأقساط غير المكتسبة  |  |
| ٣٠,٩٨٤  | -                   | ٥١١    | ٤٣      | ٤٣٥       | ٣٧٧                           | ٢٩,٦١٨   | حصة معيدي التأمين من<br>المطالبات تحت التسوية |  |
| ١٣,٨٠٩  | ٧                   | ٤      | ١٧      | ٤٩        | ١٧٨                           | ١٣,٥٥٤   | تكاليف إكتتاب وثائق تأمين<br>مؤجلة            |  |
| ١٢٦,٨٩٣ |                     |        |         |           |                               |          | موجودات غير مصنفة                             |  |
| ٢١٧,٧٠٨ |                     |        |         |           |                               |          | مجموع الموجودات                               |  |
|         |                     |        |         |           |                               |          | مطلوبات عمليات التأمين                        |  |
| ٦٣,٣٧٣  | ٦٦                  | ٢٥٨    | ٤٢      | ٣٣        | -                             | ٦٢,٩٧٤   | ذمم معيدي التأمين                             |  |
| ٧٨,٩٧٨  | ١٠٦                 | ١٩٢    | ١٦٥     | ٤٥٢       | ٢,٣٩٧                         | ٧٥,٦٦٦   | أقساط التأمين غير المكتسبة                    |  |
| ٨٨      | ٥                   | ٢٠     | ١٧      | ٤٦        | -                             | -        | عمولات إعادة تأمين غير<br>مكتسبة              |  |
| ٥٥,١١٩  | ١٤٠                 | ٧٦١    | ٦٣      | ٧٦٤       | ١,٧٤١                         | ٥١,٦٥٠   | مطالبات تحت التسوية                           |  |
| ٢٠,١٥٠  |                     |        |         |           |                               |          | مطلوبات غير مصنفة                             |  |
| ٢١٧,٧٠٨ |                     |        |         |           |                               |          | مجموع المطلوبات                               |  |

١٠ - خسارة السهم

تم احتساب خسارة السهم لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢ وفي ٣١ مارس ٢٠١١ وذلك بتقسيم صافي خسارة الفترة على المتوسط المرجح للأسهم المصدره والمتعلقة بهذه الفترة .

١١ - اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل مجلس الادارة بتاريخ ١٧ ابريل ٢٠١٢ .