

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة غير المراجعة

وتقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين

لفتري الثلاثة و الستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة غير المراجعة وتقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين
لفترتي الثلاثة و الستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

صفحة	جدول المحتويات
١	تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين
٣-٢	قائمة المركز المالي الأولية
٤	قائمة الدخل الشامل الأولية - عمليات التأمين
٥	قائمة الدخل الشامل الأولية - عمليات المساهمين
٦	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية
٧	قائمة التدفقات النقدية الأولية - عمليات التأمين
٨	قائمة التدفقات النقدية الأولية - عمليات المساهمين
٢٣-٩	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين

السادة المساهمين
شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة العالمية للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية) (الشركة) كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ والقوائم الأولية للدخل الشامل - عمليات التأمين والمساهمين لفترةي الثلاثة و الستة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ و القوائم الأولية للتغيرات في حقوق المساهمين والتكفقات النقدية - عمليات التأمين و المساهمين لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، بما في ذلك الإيضاحات حولها والتي تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي من مسؤولية إدارة الشركة والتي أعدتها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) - "التقارير المالية الأولية"، وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. لقد قمنا بالفحص وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ويتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية والاستفسار من الأشخاص المسؤولين بالشركة عن الأمور المالية والمحاسبية. ويعد هذا الفحص المحدود أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية، والتي تهدف أساساً إلى إيداء الرأي حول القوائم المالية ككل، لذا 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

ذلت الانتباه إلى أنه تم إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) وليس وفقاً لمعيار التقرير المالي الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

PKF البسام و النمر
المحاسبون المتحالون
صندوق بريد ٢٨٣٥٥
الرياض ١١٤٣٧
المملكة العربية السعودية

عبدالمحسن منير النمر
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٣٩٩)

كي بي ام جي الفوزان والسدحان
ص.ب ٩٢٨٧٦
الرياض ١١٦٦٣
المملكة العربية السعودية

عبدالله حمد الفوزان
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٣٤٨)



١٢ شوال ١٤٣٦
٢٨ يوليو ٢٠١٥



شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

إيضاحات	٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣١ ديسمبر ٢٠١٤
	(غير مراجعة)	(مراجعة)
	(بالريالات السعودية)	
موجودات عمليات التأمين		
نقد وما في حكمه	٨٦,٤٦٧,٨١٢	٦٠,٨٩١,٣٤٨
ودائع لأجل	٥٤,٣٤٦,٢٩٥	٥٤,١٩٥,٨٥٩
إستثمارات	١,٩٢٣,٠٧٩	١,٩٢٣,٠٧٩
أقساط وأرصدة تأمين مدينة	٨٦,١٩٦,٦١٣	٨٢,١٥٤,٧٨٤
مستحق من جهات ذات علاقة	٢,٧٩٢,٢٨٢	٢,٠٥٢,٩١٤
مستحق من عمليات المساهمين	٦٥,٩١٧,٠٣٩	٧٧,٥٧٧,٤٩٠
حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة	٦٢,٤٦٩,٢٣٢	٧٠,٠٠٤,٨٨٤
حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية	٣٩١,٨١٥,٧٩٤	٣٩٥,٣٦٢,٩٨٨
نكاليف إكتتاب وثائق تأمين مؤجلة	١١,١٤٣,٨٠٣	٦,١٣٦,١٦٠
مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات أخرى	٣,٧٩٢,٢٢٣	٧,٩٧٨,٤٠٠
ممتلكات ومعدات، صافي	٨٧٥,٥٢٣	١,٢٥٩,٠٨٢
مجموع موجودات عمليات التأمين	٧٦٧,٧٣٩,٦٩٥	٧٥٩,٥٣٦,٩٨٨
موجودات المساهمين		
نقد وما في حكمه	١٢,٤٤٠,٩٦٣	١٢,٤٧٦,٥٧٥
ودائع لأجل	٢٢٠,٣٦٧,٠٢٥	١٠٠,٢٢٠,٠٧٥
إستثمارات	٨٩,٥٤٩,٦١٩	٤٠,٦٢٤,١٢٣
موجودات أخرى	١,٠٩٨,٧٧٣	٤٢٤,٢٧١
وديعة نظامية	٤٠,٩٦٦,٥٤٧	٢٠,٠٠٠,٠٠٠
مجموع موجودات المساهمين	٣٦٤,٤٢٢,٩٢٧	١٧٣,٧٥٥,٠٤٤
مجموع الموجودات	١,١٣٢,١٦٢,٦٢٢	٩٣٣,٢٩٢,٠٣٢

فادي أبو الحسن

Fadi Abu Hassan

المدير المالي الرئيسي

خالد اللقاني

Khalid Al-Luqani

الرئيس التنفيذي

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية (تتمة)

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

٣١ ديسمبر ٢٠١٤	٣٠ يونيو ٢٠١٥	
(بالريالات السعودية)		
(مراجعة)	(غير مراجعة)	
		مطلوبات عمليات التأمين
٤٧١,٩٤٧,٥٥٤	٤٧٥,٠٥٦,١٩١	إجمالي مطالبات تحت التسوية
١٥١,١٦١,٣٥١	١٦٧,٧٤٧,٠٠٠	إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
٦,٠٦٠,٣٠١	٤,٦٦٥,٧٣٨	ذمم دائنة
٧٦,٩٠٠,٣٠٩	٥٩,٣٥٣,٠٦٥	أرصدة إعادة تأمين دائنة
٢,٩٨٧,٩٣٨	٣,١٢٢,٦٣١	المستحق الى جهات ذات علاقة
٣٠,٢٧٨,٨٣٠	٣٢,٥٢٠,٦٦٠	مصاريف مستحقة ومطلوبات اخرى
٤٨٨,٠٠١	١,٧٨٣,٦٠٧	توزيعات فائض مستحقة
١٠,٦٥٤,٨٧٨	١٣,٦١٨,٠٦٠	إيرادات عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
٩,٠٥٧,٨٢٦	٩,٨٧٢,٧٤٣	مكافأة نهاية الخدمة
٧٥٩,٥٣٦,٩٨٨	٧٦٧,٧٣٩,٦٩٥	مجموع مطلوبات عمليات التأمين
		مطلوبات وحقوق المساهمين
		مطلوبات المساهمين
٧٧,٥٧٧,٤٩٠	٦٥,٩١٧,٠٣٩	المستحق لعمليات التأمين
١,٠٥٨,٣٥٤	١,٠٥٨,٣٥٤	المستحق لجهة ذات علاقة
١٢,٢٩٩,٦٩١	١٤,٣٥٢,٦٣٨	مصاريف مستحقة ومطلوبات اخرى
٩٠,٩٣٥,٥٣٥	٨١,٣٢٨,٠٣١	مجموع مطلوبات المساهمين
		حقوق المساهمين
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
(٣٨٤,٩٨٢)	(٦٤٩,٢٧٦)	خسارة غير محققة من إستثمارات متاحة للبيع
(١١٦,٨٠٥,٥٠٩)	(١١٦,٢٥٥,٨٢٨)	خسائر متراكمة
٨٢,٨٠٩,٥٠٩	٢٨٣,٠٩٤,٨٩٦	مجموع حقوق المساهمين
١٧٣,٧٤٥,٠٤٤	٣٦٤,٤٢٢,٩٢٧	مجموع مطلوبات وحقوق المساهمين
٩٣٢,٢٨٢,٠٣٢	١,١٣٢,١٦٢,٦٢٢	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

فادي أبو الحسن

Fadi A. Hassan

المدير المالي الرئيسي

خالد اللقاني

Khalid Al-Lakani

الرئيس التنفيذي

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الشامل الأولية-عمليات التأمين (غير مراجعة)

لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاح
٣٠ يونيو ٢٠١٤	٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٤	٣٠ يونيو ٢٠١٥	
(بالريالات السعودية)		(بالريالات السعودية)		
١٤٩,٠٣٨,٣٠٤	٢٠٥,٦٨٢,٠٠٧	٧٠,٢٧٥,١٤٠	٨٨,٠٩٣,٩٧٧	إجمالي أقساط التأمين المكتتبه
(٥٦,٦٢٩,٢٧٠)	(٦٥,٨٦٧,٢٠٢)	(٢٢,٩٥٩,٧٩٠)	(٣٠,٤٨١,٣٥٧)	يخصم: أقساط إعادة التأمين المسندة
(١١,٥٤٦,١٦٨)	(١٠,٦٧٢,٠٠٠)	-	--	أقساط تأمين فائض الخسارة
٨٠,٨٦٢,٨٦٦	١٢٩,١٤٢,٨٠٥	٤٧,٣١٥,٣٥٠	٥٧,٦١٢,٦٢٠	صافي أقساط التأمين المكتتبه
(١,١٠٠,٤١٣)	(٢٤,١٢١,٣٠١)	(٦,٣٧٣,٩٦٣)	(٢,٣٧٣,٣١٢)	التغير في أقساط التأمين غير المكتتبه ، صافي
٧٩,٧٦٢,٤٥٣	١٠٥,٠٢١,٥٠٤	٤٠,٩٤١,٣٨٧	٥٥,٢٣٩,٣٠٨	صافي أقساط التأمين المكتتبه
(١٦١,٤٥٤,٩٥٨)	(٨٧,٣١٥,٨٢٠)	(٩٨,٨٠١,٥٥٤)	(٣٩,٦٧٢,٤٢٢)	إجمالي المطالبات المدفوعة
٨٥,٩٤٥,٠٣٨	٣٥,٩٥١,٨١٨	٥٩,٤٨١,٠٤٨	١٧,١٣٧,٠٤٦	حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
(٥,٥٦٤,١٧٦)	(٦,٦٥٥,٨٣١)	١,٧٦٥,٨١٢	(٣,١٦٨,١٤٠)	التغير في المطالبات تحت التسوية ، صافي
(٨١,٠٧٤,٠٩٦)	(٥٨,٠١٩,٨٣٣)	(٣٧,٥٥٤,٦٩٤)	(٢٥,٧٠٣,٥١٦)	صافي المطالبات المتكبدة
(٨,٧٠٤,١٣٠)	(١٢,٦٥٢,٨٦٢)	(٤,٦٤٥,٥٦٤)	(٥,٧٠٦,٩٥٢)	تكاليف إكتتاب وثائق التأمين
١٣,١١٨,١٦٨	١,٠٠٨٥,٩٥٢	٦,٩٢١,٥٧٣	٤,٠٥٤,١٧٣	عمولات إعادة تأمين
(٧٢٩,٥٩١)	(١,٠٥٥,٠٥١)	(٣٧٢,٧٢٣)	(٥٤٩,٦٥٣)	مصاريف إكتتاب أخرى
٢,٣٧٢,٨٠٤	٤٣,٣٧٩,٧١٠	٥,٢٨٩,٩٧٩	٢٧,٣٣٣,٣٦٠	صافي فائض الإكتتاب
(٢٩,١١٨,٦٥١)	(٣٠,٨٠٤,٢٠٥)	(١٥,٢٤٩,٨٦٤)	(١٧,١٧٦,١٤٨)	مصاريف إدارية وعمومية
٣٠,٣٠,٣٢	١٦,٠٠,٩٠	١٤,٠٤,١٩	٧٧,٦٠,٨	إيراد استثمار
٣١,٧٩٠	٢٢,٠٤,٩٢	١٨,٦٨٩	٣٤٩,٦٥٧	إيرادات أخرى
(٢٦,٤١١,٠٢٥)	١٢,٩٥٦,٠٥٧	(٩,٨٠٠,٧٧٧)	١٠,٥٨٤,٤٧٧	فائض / (عجز) عمليات التأمين
٢٦,٤١١,٠٢٥	(١١,٦٦٠,٤٥١)	٩,٨٠٠,٧٧٧	(٩,٥٢٦,٠٢٩)	حصة المساهمين من (فائض) / عجز عمليات التأمين
--	١,٢٩٥,٦٠٦	--	١,٠٥٨,٤٤٨	صافي الفائض في نهاية الفترة

فادي أبو الحسن

Fadi Abu Hassan

المدير المالي الرئيسي

خالد اللقاني

Khalid Al-Lakani

الرئيس التنفيذي

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الشامل الأولية - عمليات المساهمين (غير مراجعة)

إيضاح	لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
	٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٤	٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٤
	(بالريالات السعودية)			
الإيرادات				
حصة المساهمين من فائض / (عجز) عمليات التأمين	٢٦,٤١١,٠٢٥	١١,٦٦٠,٤٥١	(٩,٨٠٠,٧٧٧)	٩,٥٢٦,٠٢٩
إيرادات إستثمارات	٨٣١,٩٥٨	١,١٥٩,٧٢١	٤٠٣,٠١٥	٧٥٤,٤٨٠
	(٢٥,٥٧٩,٠٦٧)	١٢,٨١٧,١٧٢	(٩,٣٩٧,٧٦٢)	١٠,٢٨٠,٥٠٩
مصاريف إدارية وعمومية	(٧٢١,٤٤٨)	(٩٦٩,٧٤٩)	(٣٩٦,٤٢٠)	(٥٠٥,٦٠٨)
صافي الربح / (الخسارة) للفترة	(٢٦,٣٠٠,٥١٥)	١١,٨٤٧,٤٢٣	(٩,٧٩٥,١٨٢)	٩,٧٧٤,٩٠١
إيرادات شاملة أخرى				
التغير في القيمة العادلة لإستثمارات متاحة للبيع	٣١٧,٨٤٠	(٢٦٤,٢٩٤)	٩٨,٨٢٣	(٧٣٧,٩٢٤)
مجموع الربح / (الخسارة) الشامل للفترة	(٢٥,٩٨٢,٦٧٥)	١١,٥٨٣,١٢٩	(٩,٦٩٥,٣٥٩)	٩,٠٣٦,٩٧٧
ربح / (خسارة) السهم الأساسي والمخفض للفترة - المعدلة	(٠,٧٢)	٠,٣٠	(٠,٢٧)	٠,٢٤
متوسط عدد الأسهم القائمة - المعدلة	٣٦,٤٠٠,٠٠٠	٣٩,٤٨٠,٠٠٠	٣٦,٤٠٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠

فادي أبو الحسن



المدير المالي الرئيسي

خالد اللقاني



الرئيس التنفيذي

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية (غير مراجعة)

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

المجموع	خسائر متراكمة	ربح / (خسارة) غير محقق من إستثمارات متاحة للبيع		رأس المال	
		(بالريالات السعودية)			
١١٣,١٠٦,٩٠٤	(٨٧,١٠١,٧٨٥)	٢٠٨,٦٨٩	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠		الرصيد في ١ يناير ٢٠١٤
(٢٦,٣٠٠,٥١٥)	(٢٦,٣٠٠,٥١٥)	-	-		صافي الخسارة للفترة إيرادات شاملة أخرى:
٣١٧,٨٤٠	-	٣١٧,٨٤٠	-		صافي التغير في القيمة العادلة لإستثمارات متاحة للبيع
(٢٥,٩٨٢,٦٧٥)	(٢٦,٣٠٠,٥١٥)	٣١٧,٨٤٠	-		إجمالي الخسارة الشاملة
(٨٣٣,٧١٨)	(٨٣٣,٧١٨)	-	-		زكاة وضريبة الدخل
٨٦,٢٩٠,٥١١	(١١٤,٢٣٦,٠١٨)	٥٢٦,٥٢٩	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠		الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٤
٨٢,٨٠٩,٥٠٩	(١١٦,٨٠٥,٥٠٩)	(٣٨٤,٩٨٢)	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠		الرصيد في ١ يناير ٢٠١٥
١١,٨٤٧,٤٢٣	١١,٨٤٧,٤٢٣	-	-		صافي الدخل للفترة إيرادات شاملة أخرى:
(٢٦٤,٢٩٤)	-	(٢٦٤,٢٩٤)	-		التغير في القيمة العادلة لإستثمارات متاحة للبيع
١١,٥٨٣,١٢٩	١١,٨٤٧,٤٢٣	(٢٦٤,٢٩٤)	-		إجمالي الخسائر الشاملة
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	-	-	٢٠,٠٠٠,٠٠٠		علاوة إصدار (إيضاح ١١)
(٩,١٤٤,٦٤٣)	(٩,١٤٤,٦٤٣)	-	-		تكاليف عملية إصدار حقوق أولوية (إيضاح ١١)
(٢,١٥٣,٠٩٩)	(٢,١٥٣,٠٩٩)	-	-		زكاة وضريبة الدخل
٢٨٣,٠٩٤,٨٩٦	(١١٦,٢٥٥,٨٢٨)	(٦٤٩,٢٧٦)	٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠		الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

فادي أبو الحسن



المدير المالي الرئيسي

خالد اللقاني



الرئيس التنفيذي

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الأولية - عمليات التأمين (غير مراجعة)

لفترة الستة أشهر المنتهية		إيضاح
٣٠ يونيو ٢٠١٤	٣٠ يونيو ٢٠١٥	
(بالريالات السعودية)		
		الأنشطة التشغيلية
-	١.٢٩٥.٦٠٦	فائض عمليات التأمين بعد حصة المساهمين
		التعديلات لتسوية فائض عمليات التأمين مع صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية:
٢٧٦.٥٣٢	٣٨٣.٥٥٩	إستيلاك
١.١٧١.٩٨٧	١.١٨٧.٢٤٩	مكافأة نهاية الخدمة
٢٧٩.٤٤٤	١.٨٢٣.٥٠٣	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١.٧٢٧.٩٦٣	٤.٦٨٩.٩١٧	التدفقات النقدية قبل التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(٢٤.٩٨٣.١٩٣)	(٥.٨٦٥.٣٣٢)	أقساط وأرصدة تأمين مدينة
٢٩٧.٤٧٥	(٧٣٩.٣٦٨)	مستحق من جهات ذات علاقة
(٢٦.٤١١.٠٢٥)	١١.٦٦٠.٤٥١	مستحق من عمليات المساهمين
١٢٩.٧٧٤.٩٩٢	٣.٥٤٧.١٩٤	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
(٣.٠١٠.٩٧٧)	٤.١٨٦.١٧٧	مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات أخرى
١٦.٥٨٩.٤٨٣	٧.٥٣٥.٦٥٢	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
(١.٨٣٨.٢٧٠)	(٥.٠٠٧.٦٤٣)	تكاليف إكتتاب مزجلة
(١٢٤.٢١٠.٨١٦)	٣.١٠٨.٦٣٧	إجمالي مطالبات تحت التسوية
(٩.٩١٤.٩٨٣)	١٦.٥٨٥.٦٤٩	إجمالي أقساط التأمين الغير مكتسبة
(٣.٥٢٦.٣٤١)	(١.٣٩٤.٥٦٣)	نعم دائنة
(٦٧٣.٧٥١)	(١٧.٥٤٧.٢٤٤)	أرصدة معيدي التأمين الدائنة
(٣٨٣.٤٧٥)	١٣٤.٦٩٣	مستحق لجهات ذات علاقة
٢.٣٢٥.٠٥٥	٢.٢٤١.٨٣٠	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٣٨٣.٨٠٠	٢.٩٦٣.١٨٢	إيراد عمولات معيدي التأمين غير مكتسبة
(٤٣.٨٥٤.٠٦٣)	٢٦.٠٩٩.٢٣٢	النقد من / (المستخدم في) العمليات
(١.٨٠٤.٥٢٨)	(٣٧٢.٣٣٢)	مكافأة نهاية الخدمة مدفوعة
(٤٥.٦٥٨.٥٩١)	٢٥.٧٢٦.٩٠٠	صافي النقد من / (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(٦٣١.٩٧٦)	-	شراء منطقات ومعدات
٩.٤٧٩.٠٩٩	(١٥٠.٤٣٦)	ودائع لأجل
٨.٨٤٧.١٢٣	(١٥٠.٤٣٦)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
(٣٦.٨١١.٤٦٨)	٢٥.٥٧٦.٤٦٤	صافي الزيادة / (النقص) في النقد وما في حكمه
٤٠.٤٦٢.٢٧٤	٦٠.٨٩١.٣٤٨	نقد وما في حكمه في بداية الفترة
٣.٦٥٠.٨٠٦	٨٦.٤٦٧.٨١٢	نقد وما في حكمه في نهاية الفترة

فادي أبو الحسن



المدير المالي الرئيسي

خالد اللقاني



الرئيس التنفيذي

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الأولية - عمليات المساهمين (غير مراجعة)

لفترة الستة أشهر المنتهية		إيضاح
٣٠ يونيو ٢٠١٤	٣٠ يونيو ٢٠١٥	
(بالريالات السعودية)		
(٢٦,٣٠٠,٥١٥)	١١,٨٤٧,٤٢٣	الأنشطة التشغيلية صافي الدخل / (الخسارة) للفترة
التدفقات النقدية قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية		
التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:		
(١٠٤,١٤٠)	(٦٧٤,٥٠٢)	موجودات أخرى
٢٦,٤١١,٠٢٥	(١١,٦٦٠,٤٥١)	المستحق لعمليات التأمين
٤٩١,٦٢٣	(١٠٠,١٥٢)	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
-	(٢٠,٩٦٦,٥٤٧)	وديعة نظامية
٤٩٧,٩٩٣	(٢١,٥٥٤,٢٢٩)	صافي (المستخدم في) / من الأنشطة التشغيلية
الأنشطة الإستثمارية		
(٤٨٠,٢٤٩)	(١٢٠,١٤٦,٩٥٠)	ودائع لأجل
١٦٨,٧٨١	(٤٩,١٨٩,٧٩٠)	إستثمارات
(٣١١,٤٦٨)	(١٦٩,٣٣٦,٧٤٠)	صافي النقد المستخدم في العمليات الإستثمارية
الأنشطة التمويلية		
-	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١١ المتحصل من إصدار حقوق أولوية
-	(٩,١٤٤,٦٤٣)	١١ تكاليف معاملات حقوق أولوية مدفوعة
-	١٩٠,٨٥٥,٣٥٧	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
١٨٦,٥٢٥	(٣٥,٦١٢)	(النقص) / الزيادة في النقد وما في حكمه
٩,٩٥٨,٨٩٢	١٢,٤٧٦,٥٧٥	نقد وما في حكمه في بداية الفترة
١٠,١٤٥,٤١٧	١٢,٤٤٠,٩٦٣	٥ نقد وما في حكمه في نهاية الفترة
٣١٧,٨٤٠	(٢٦٤,٢٩٤)	معاملات غير نقدية:
صافي التغير في القيمة العادلة لإستثمارات متاحة للبيع		

فادي أبو الحسن



المدير المالي الرئيسي

خالد اللقاني



الرئيس التنفيذي

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

١ - المنشأة و الأنشطة الرئيسية

شركة العالمية للتأمين التعاوني ("الشركة") هي شركة مساهمة سعودية، سجلت في السجل التجاري بتاريخ ٢٩ ذو القعدة ١٤٣٠ هـ (الموافق ١٧ نوفمبر ٢٠٠٩) تحت رقم ٤٠٣٠١٩٤٩٧٨. يقع المركز الرئيسي للشركة المسجل في مدينة الرياض بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٢٨٧٨٣١ وفرع جدة بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣٠١٩٤٩٧٨ والخبر بموجب السجل التجاري رقم ٢٠٥١٠٤٢٩٣٩.

يتمثل النشاط الرئيسي للشركة في مزاوله أعمال التأمين التعاوني وإعادة التأمين بكافة أنواعه بموجب نظام مراقبة شركات التأمين التعاوني ولائحته التنفيذية والأنظمة والقواعد السارية في المملكة العربية السعودية. في ٢٦ ذو الحجة ١٤٣٠ هـ (١٣ ديسمبر ٢٠٠٩) استلمت الشركة الترخيص من مؤسسة النقد العربي السعودي ("ساما") لمزاوله أعمال التأمين في المملكة العربية السعودية.

عنوان الشركة المسجل هو طريق الأمير محمد بن عبد العزيز، بناية هوم سنتر، ص.ب. ٦٣٩٣ الرياض ١١٤٢، المملكة العربية السعودية.

٢ - أسس الاعداد

أسس القياس

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لأساس التكلفة التاريخية فيما عدا ما يتم قياسه بالقيمة العادلة لإستثمارات متاحة للبيع.

قائمة الإلتزام

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة لفترتي للثلاثة و الستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ ("الفترة") وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - الخاص بالتقارير المالية الأولية. لا تتضمن القوائم المالية الأولية الموجزة جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة لإعداد القوائم المالية السنوية، لذا يجب أن تقرأ جنباً إلى جنب مع القوائم المالية السنوية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤.

يتوجب على الشركة توزيع ١٠% من صافي فائض عمليات التأمين على حملة وثائق التأمين وتوزيع ٩٠% المتبقية لمساهمي الشركة وفقاً لنظام التأمين ولائحته التنفيذية الصادرة عن مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما). يتم تحويل العجز الناتج عن عمليات التأمين إلى عمليات المساهمين بالكامل.

ترى إدارة الشركة، إن القوائم المالية الأولية الموجزة تعكس كل التعديلات، بما في ذلك التعديلات العادية المتكررة، الضرورية لعرض نتائج العمليات للفترة الأولية بعدل. تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة للفترة السابقة لتتلائم مع عرضها للفترة الحالية. لا تعد الفترات الأولية مؤشراً دقيقاً على النتائج السنوية للشركة.

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 السنوية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤.

لقد إختارت ادارة الشركة التطبيق المبكر للمعايير الجديدة والمعدلة التالية، والتي ستكون سارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في وبعد ٢٠١٥:

دورات التحسينات السنوية للأعوام ٢٠١٢-٢٠١٠ و ٢٠١١-٢٠١٣

خلال دورة التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية للأعوام ٢٠١٠-٢٠١٢ و ٢٠١١-٢٠١٣ والتي تطبق للفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يوليو ٢٠١٤. صدر عن مجلس معايير المحاسبة الدولية تعديلات على تسعة معايير، والتي اشتملت على تعديل المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (١٣) - قياس القيمة العادلة. وتوضح أسس الإستنتاجات لهذا التعديل بأنه يمكن قياس الذمم المدينة والدائنة قصيرة الأجل غير المحملة بعمولة بمبالغ الفواتير عندما يكون أثر الخصم غير جوهري. إن هذا التعديل على المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (١٣) ليس له أثر على الشركة.

المعايير الصادرة وغير سارية المفعول

إضافة على المعايير أعلاه، نوضح أدناه بياناً بالمعايير والتفسيرات الصادرة والتي لم يسري مفعولها بعد حتى تاريخ إصدار القوائم المالية للشركة. تعتزم الشركة إتباع هذه المعايير (في حالة إنطباقها على الشركة) عند سريان مفعولها. قررت الشركة عدم التطبيق المبكر للتعديلات على المعايير الدولية الخاصة بالتقارير المالية التي تم نشرها ويتعين على الشركة الالتزام بها في تواريخ مستقبلية.

المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (٩) - الأدوات المالية

يعكس المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (٩) الصادر، المرحلة الأولى من عمل مجلس معايير المحاسبة الدولية بشأن استبدال معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩)، وينطبق على تصنيف وقياس الموجودات والمطلوبات المالية المحددة في معيار المحاسبة الدولية رقم (٣٩). وقد سري مفعول المعيار، في الأصل، على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٣، لكن التعديلات على المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (٩) وتاريخ السريان الإلزامي المتعلق بالمعيار المذكور، والإفصاحات الانتقالية الصادرة خلال شهر ديسمبر ٢٠١١ إنتقلت إلى تاريخ السريان الإلزامي في ١ يناير ٢٠١٥.

في تاريخ ١٩ نوفمبر ٢٠١٣، أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية معيار التقارير المالية الدولية ٩ الأدوات المالية (حسابات تغطية المخاطر وتعديلات على معيار التقارير المالية الدولية ٩) بحيث يتم التعديل على معيار التقارير المالية الدولية ٩ ليشمل النموذج الجديد العام لمحاسبة التحوط. في اجتماعه في فبراير عام ٢٠١٤، قرر مجلس معايير المحاسبة الدولية مبدئياً بشأن معيار التقارير المالية الدولية ٩ أن يكون ساري المفعول إلزامياً لسنوات التي تنتهي في أو بعد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - (تتمة)

٣٠ يونيو ٢٠١٥

٤- الأحكام المحاسبية الهامة ومصادر التقدير الرئيسية المتعلقة بحالات عدم التأكد
يتطلب اعداد القوائم المالية الأولية الموجزة استخدام الأحكام و التقديرات و الإفتراضات من قبل الإدارة والتي تؤثر على
تطبيق السياسات المحاسبية وعلى مبالغ الموجودات والمطلوبات والايرادات والمصاريف المسجلة. قد تختلف النتائج
الفعلية عن هذه التقديرات.
إن أحكام الإدارة الهامة في تطبيق السياسات المحاسبية للشركة ومصادر التقدير الرئيسية المتعلقة بحالات عدم التأكد
لإعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي نفسها المطبقة في القوائم المالية المعاد إصدارها كما في وللسنة المنتهية
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤.

٥- نقد وما في حكمه

٣١ ديسمبر ٢٠١٤		٣٠ يونيو ٢٠١٥		
عمليات المساهمين (بالريالات السعودية) (مراجعة)	عمليات التأمين (بالريالات السعودية) (مراجعة)	عمليات المساهمين (بالريالات السعودية) (غير مراجعة)	عمليات التأمين (بالريالات السعودية) (غير مراجعة)	
--	٢٦,٢٤٨	--	٥٥,٨٣٣	نقد في الصندوق
١٢,٤٧٦,٥٧٥	٦٠,٨٦٥,١٠٠	١٢,٤٤٠,٩٦٣	٨٦,٤١١,٩٧٩	نقد لدى البنوك - حسابات جارية
١٢,٤٧٦,٥٧٥	٦٠,٨٩١,٣٤٨	١٢,٤٤٠,٩٦٣	٨٦,٤٦٧,٨١٢	

شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - (تتمة)

٣٠ يونيو ٢٠١٥

٦- إستثمارات

(أ) عمليات التأمين - إستثمارات متاحة للبيع

يمثل هذا الاستثمار حصة الشركة في رأس مال شركة نجم للخدمات التأمينية. تم اثبات هذا الإستثمار بالتكلفة في ظل غياب الأسواق النشطة أو معلومات موثوقة لقياس قيمتها العادلة بشكل يعتمد عليه.

(ب) عمليات المساهمين - إستثمارات متاحة للبيع

٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مراجعة)		٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة)		
التكلفة المطفأة	القيمة السوقية	التكلفة المطفأة	القيمة السوقية	
(بالريالات السعودية)		(بالريالات السعودية)		
٤,٣٥٠,٦٧٤	٤,٣٠٨,٠٥٩	٤,٢٨٤,٣٠٠	٤,٢٣٣,٠٥٤	سندات
١٣,٥٠٠,٠٠٠	١٣,٨٥٣,٧٢١	٣٤,٠٣١,١٣٨	٣٤,٦٤١,٦٨٩	شركة ابو ظبي الوطنية للطاقة
-	-	١٣,٧٠٢,٥٠٠	١٣,٨٣٠,٨٤٢	سابك كابيتال
		١٤,٥٠٥,٢٢١	١٤,٧٠٨,٥١١	بنك قطر الوطني
				بنك ابوظبي التجاري
				صكوك
١٨,٩٢٣,٤٣٦	١٨,٨٧٠,٨٢٦	١٩,١٥٧,٠٦٠	١٨,٨٤٤,٨٩٦	الشركة السعودية للكهرباء
٣,٨٥٠,٠١٣	٣,٩٧٦,٤٩٩	٣,٨٦٩,٤٠٠	٣,٩٣٩,٩٠٣	البنك الاسلامي الإماراتي
٤٠,٦٢٤,١٢٣	٤١,٠٠٩,١٠٥	٨٩,٥٤٩,٦١٩	٩٠,١٩٨,٨٩٥	

يتراوح إيراد العمولة الخاص الفعلي بين ١,٩% إلى ٢,٨% سنويا (عام ٢٠١٤ : ١,٩% إلى ٢,٨% سنويا) بالنسبة للسندات و ٢,٤% بالنسبة للصكوك سنويا (عام ٢٠١٤ : ٢,٤% سنويا).

٧- القيمة العادلة للأدوات المالية

القيمة العادلة هي القيمة التي سوف يتم استلامها من بيع أصل أو دفعها لتحويل التزام في معاملة نظامية بين المشاركين في السوق الأساسي (أو السوق الأكثر فائدة) في تاريخ القياس في ظل ظروف السوق الحالية بغض النظر عن ما إذا كانت هذه القيمة قابلة للملاحظة مباشرة أو مقدرة باستخدام طريقة تقييم أخرى. إن القيمة العادلة للأدوات المالية المعترف بها لا تختلف جوهرياً عن قيمتها الدفترية بهذه القوائم المالية الأولية الموجزة. تستند القيمة العادلة المقدرة للأدوات المالية إلى أسعار سوق المال المتداولة ، عند توفرها. تم الإفصاح عن القيمة العادلة لهذه الاستثمارات أدناه.

مستويات ومحددات القيمة العادلة

تستخدم الشركة المستويات التالية عند تحديد القيمة العادلة للأدوات المالية والإفصاح عنها :

- المستوى ١: الأسعار المتداولة في الأسواق المالية النشطة لنفس الأداة (بدون تعديل أو إعادة تسعير).
- المستوى ٢: الأسعار المتداولة في الأسواق المالية النشطة لموجودات ومطلوبات مماثلة أو طرق تقييم أخرى حيث يتم تحديد كافة مدخلاتها الهامة وفق بيانات قابلة للملاحظة.
- المستوى ٣: طرق تقييم لم يتم تحديد أي من مدخلاتها الهامة وفق بيانات قابلة للملاحظة.

شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - (تتمة))
٣٠ يونيو ٢٠١٥

٧- القيمة العادلة للأدوات المالية (تتمة)

المجموع	المستوى الثالث	المستوى الثاني	المستوى الاول	
				كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥
		(بالريالات السعودية)		
٤,٢٨٤,٣٠٠	-	-	٤,٢٨٤,٣٠٠	شركة ابو ظبي الوطنية للطاقة
٣٤,٠٣١,١٣٨	-	-	٣٤,٠٣١,١٣٨	سابك كابيتال
١٣,٧٠٢,٥٠٠	-	-	١٣,٧٠٢,٥٠٠	بنك قطر الوطني
١٤,٥٠٥,٢٢١	-	-	١٤,٥٠٥,٢٢١	بنك ابوظبي التجاري
١٩,١٥٧,٠٦٠	-	-	١٩,١٥٧,٠٦٠	الشركة السعودية للكهرباء (صكوك)
٣,٨٦٩,٤٠٠	-	-	٣,٨٦٩,٤٠٠	البنك الاسلامي الإماراتي (صكوك)
٨٩,٥٤٩,٦١٩	-	-	٨٩,٥٤٩,٦١٩	
				كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤
		(بالريالات السعودية)		
٤,٣٥٠,٦٧٤	-	-	٤,٣٥٠,٦٧٤	شركة ابو ظبي الوطنية للطاقة
١٣,٥٠٠,٠٠٠	-	-	١٣,٥٠٠,٠٠٠	سابك كابيتال
١٨,٩٢٣,٤٣٦	-	-	١٨,٩٢٣,٤٣٦	الشركة السعودية للكهرباء (صكوك)
٣,٨٥٠,٠١٣	-	-	٣,٨٥٠,٠١٣	البنك الاسلامي الإماراتي (صكوك)
٤٠,٦٢٤,١٢٣	-	-	٤٠,٦٢٤,١٢٣	

الأوراق المالية غير المدرجة في البورصة بلغت ١,٩٢ مليون ريال سعودي (١,٩٢ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤)، تمثل جزء من عمليات التأمين التشغيلية للشركة. تم إثباتها بالتكلفة في ظل غياب الأسواق النشطة أو معلومات موثوقة لقياس قيمتها العادلة بشكل يعتمد عليه.

بالنسبة للأدوات المالية التي يتم الاعتراف بالقيمة العادلة على أساس متكرر، تحدد الشركة ما إذا كان قد حدثت تحويلات بين المستويات في التسلسل الهرمي من خلال إعادة تقييم التصنيفات (استناداً إلى أدنى مستوى من المدخلات الهامة لقياس القيمة العادلة ككل) في نهاية كل فترة مالية.

خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥، لم تكن هناك تحويلات بين المستوى ١ والمستوى ٢ من قياسات القيمة العادلة، وكذلك لم يحدث تحويلات إلى أو من المستوى ٣ من قياسات القيمة العادلة.

بلغ صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع مبلغ خسارة ٢٦٤,٢٩٤ ريال سعودي (ربح ٣١٧,٨٤٠ ريال سعودي : ٢٠١٤) وتم ادراجه في قائمة الدخل الشامل الأولية - عمليات المساهمين .

شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - (تتمة)
٣٠ يونيو ٢٠١٥

٨- أقساط وأرصدة تأمين مدينة - صافي

٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣١ ديسمبر ٢٠١٤	
(بالريالات السعودية)		
(غير مراجعة)	(مراجعة)	
٦٧,٧١٢,٢٨١	٤٥,٧٢٤,٧٠١	أقساط تأمين مدينة
١٦,٥٢٤,١٠٠	٢١,٩٨٣,١٤٨	مستحق من شركات التأمين وإعادة التأمين
١٦,٦٣٧,٩٠٠	٢٧,٣٠١,١٠٠	مستحق من جهات ذات علاقة
١٠٠,٨٧٤,٢٨١	٩٥,٠٠٨,٩٤٩	
(١٤,٦٧٧,٦٦٨)	(١٢,٨٥٤,١٦٥)	ناقصاً : مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
٨٦,١٩٦,٦١٣	٨٢,١٥٤,٧٨٤	

يتضمن مخصص الديون المشكوك في تحصيلها مبلغ ١,٦٧ مليون ريال سعودي (١,٩ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤) مقابل المستحق من جهات ذات علاقة. إن الحركة على مخصص الديون المشكوك في تحصيلها كما يلي:

٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣١ ديسمبر ٢٠١٤	
(بالريالات السعودية)		
(غير مراجعة)	(مراجعة)	
١٢,٨٥٤,١٦٥	١٢,٥٢٥,١٨٠	الرصيد كما في ١ يناير
١,٨٢٣,٥٠٣	٣٢٨,٩٨٥	المحمل خلال الفترة / السنة
١٤,٦٧٧,٦٦٨	١٢,٨٥٤,١٦٥	الرصيد كما في ٣٠ يونيو / ٣١ ديسمبر

٩- وديعة نظامية

الوديعة النظامية تمثل ١٠٪ من رأس المال المدفوع والمحتفظ بها وفقاً لللائحة التنفيذية لنظام مراقبة شركات التأمين التعاوني في المملكة العربية السعودية. لا يمكن سحب هذه الوديعة النظامية بدون موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي (ساما).

كنتيجة لزيادة في رأس المال، فإن الوديعة النظامية للشركة ارتفعت خلال الفترة لتصل إلى ٤٠ مليون ريال سعودي (٢٠١٤: ٢٠ مليون ريال سعودي). تم استمرار استثمار الوديعة النظامية الأولية مع أحد البنوك المحلية التي وافقت عليها مؤسسة النقد العربي السعودي. قامت الشركة بإيداع إضافي ٢٠ مليون ريال سعودي في حساب بنكي مستقل و تسعى للحصول على الموافقة اللازمة من مؤسسة النقد العربي السعودي لاستثمار هذا المبلغ في مؤسسة مالية محددة من قبلها.

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥، بلغت العمولة المستلمة على الوديعة النظامية ٩٦٦,٥٤٧ ريال سعودي وتم إيداعها في حساب بنكي مستقل وفقاً لتعليمات مؤسسة النقد العربي السعودي.

شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - (تتمة)
٣٠ يونيو ٢٠١٥

١٠- ربح/(خسارة) السهم الأساسي والمخفض للفترة

يتم احتساب ربح/(خسارة) السهم الأساسي والمخفض للفترة بتقسيم صافي الدخل/(الخسارة) للفترة على عدد الأسهم القائمة في نهاية الفترة.
تم تعديل المتوسط المرجح لعدد الأسهم بأثر رجعي لجميع الفترات السابقة لتعكس علاوة حقوق الإصدار المطلوبة بموجب معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٣ "ربحية السهم" على النحو التالي:

٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣١ ديسمبر ٢٠١٤	
		(بالريالات السعودية)
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	السهم العادية المصدرة في ١ يناير
١٩,٤٨٠,٠٠٠	-	إصدار حقوق الأولوية المعلقة
-	١٦,٤٠٠,٠٠٠	أثر إصدار حقوق الأولوية
٣٩,٤٨٠,٠٠٠	٣٦,٤٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية

يتم إحساب المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية للفترات السابقة باستخدام عامل تعديل قدره ١,٨٢ وهي نسبة الحقوق السابقة ٥٦,٢٦ ريال سعودي وسعر الإغلاق لكل سهم وقدره ١٠٢,٥٢ ريال سعودي للسهم الواحد بتاريخ ٦ يناير ٢٠١٥، في آخر يوم تم فيه تداول أسهم الشركة قبل إصدار حقوق الأولوية.

كانت ربح / (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة للسهم كالآتي:

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥	لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤	
		(بالريالات السعودية)
١١,٨٤٧,٤٢٣	(٢٦,٣٠٠,٥١٥)	صافي خسارة الفترة / السنة
٣٩,٤٨٠,٠٠٠	٣٦,٤٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية
٠,٣٠	(٠,٧٢)	ربح / (خسارة) السهم الأساسية و المخفضة (معدلة)

١١- رأس المال

يبلغ رأس المال المصرح به والمدفوع للشركة ٤٠٠ مليون ريال مقسم إلى ٤٠ مليون سهم بقيمة ١٠ ريال سعودي لكل سهم (٢٠١٤: ٢٠٠ مليون ريال مقسم إلى ٢٠ مليون سهم بقيمة ١٠ ريال سعودي للسهم).

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - (تتمة)

٣٠ يونيو ٢٠١٥

١١- رأس المال - تتمة

عقدت الشركة اجتماع الجمعية العامة غير العادية للمساهمين يوم ٦ يناير ٢٠١٥ للموافقة على الزيادة في رأس المال عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية. و بناء على الموافقة التي تمت في اجتماع الجمعية العمومية غير العادية، أقدمت الشركة على إصدار أسهم حقوق أولوية بقيمة ٢٠٠ مليون ريال سعودي. وبموجب شروط أسهم حقوق الأولوية، عرضت الشركة ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم عادي جديد عن طريق حقوق للمساهمين المخولين بقيمة ١٠ ريال سعودي للسهم الواحد في نهاية العمل في تاريخ التسجيل، ٦ يناير ٢٠١٥. وأسهم حقوق الأولوية تمت على أساس سهم واحد عادي جديد لكل سهم عادي محتفظ به من قبل المساهمين.

قامت الشركة وبنجاح بجمع رأس مال إضافي قدره ٢٠٠ مليون ريال سعودي في فبراير ٢٠١٥.

١٢- المعاملات والأرصدة مع الجهات ذات العلاقة

تمثل الأطراف ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين وكبار موظفي الإدارة العليا للشركة. تتعامل الشركة مع الأطراف ذات العلاقة من خلال أنشطتها العادية. وتتم المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة وفقاً للشروط المتفق عليها والتي تمت الموافقة عليها من قبل الإدارة. وفيما يلي تفاصيل المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة لعمليات التأمين وعمليات المساهمين خلال الفترة والأرصدة في نهاية الفترة / السنة:

الرصيد كما في		مبلغ المعاملات للستة أشهر المنتهية في		طبيعة المعاملة	الجهة ذات العلاقة
٣١ ديسمبر ٢٠١٤	٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٤	٣٠ يونيو ٢٠١٥		
(مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)		
(بالريالات السعودية)	(بالريالات السعودية)	(بالريالات السعودية)	(بالريالات السعودية)		
٢٧,٣٠١,١٠٠	١٦,٦٣٧,٩٠٠	٥٤,٣٦٤,١٣٧	٥٨,٩٥٦,٤٥٠	إجمالي الأقساط المكتتبة	مساهمين/
-	-	٥٤,٢٨٢,٢٧٧	٣٤,١٢٨,٦٧٤	إجمالي المطالبات المدفوعة	شركات تحت إدارة
-	-	٩,٣٤٦,٢٠٥	٢٥,٣١١,٢١٠	اقساط معيدي التأمين المسندة	مشتركة
-	-	١٢,٤٣٠,٢٨١	٩,٥٢١,٧٧٦	حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة	
-	-	٢,٦٤٤,٢٤٤	٦,٨٦٢,٠٨٣	إيراد عمولات إعادة التأمين	
(١٣,٩٥٨,٧٦٠)	(١٥,٧٥٨,٧٦٠)	٢,٨٠٠,٠٠٠	١,٨٠٠,٠٠٠	أتعاب خدمات خارجية*	
(١٤٢,٩٧٥)	(١٥٨,٠٢٥)	١٥,٠٥٠	١٥,٠٥٠	أتعاب العلامة التجارية	
(٩٠,٨٣٥,٥٨٢)	(٨٤,١٣٣,٦٩٣)	-	-	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية	
(٢٤,١٢٠,٥٩٤)	(٢٠,٠٤٤,٦٩٩)	-	-	إجمالي مطالبات تحت التسوية	
(٤٨٩,٧٠٥)	(٢٦٤,٧٠٥)	٢٣٢,٥٠٠	٢٣٢,٥٠٠	مكافآت وبدلات حضور اجتماعات	مجلس الإدارة
				مصاريف عمليات دفعت نيابة عن الشركة التابعة	شركات
٢,٠٥٢,٩١٤	٢,٧٩٢,٢٨٢	(٢٩٧,٤٧٥)	٧٣٩,٣٦٨	وعقود إعادة تأمين	أر أس أي
(٤,٠٤٦,٢٩٢)	(٤,١٨٠,٩٨٥)	(٣٨٣,٤٧٥)	(١٣٤,٦٩٣)	مصاريف عمليات دفعت نيابة عنا من الشركة التابعة	

*رسوم الخدمات الخارجية ورسم العلامة التجارية تدرج ضمن مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى التي تظهر في قائمة المركز المالي الأولية.

شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - (تتمة)
٣٠ يونيو ٢٠١٥

١٢ - المعاملات والأرصدة مع الجهات ذات العلاقة - (تتمة)

مكافآت كبار موظفي الإدارة

وفيما يلي مكافآت كبار موظفي الإدارة خلال الفترة:

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مراجعة)	لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة)
٢,٨٩٩,٠٩٤	٣,٠١٣,٣٦٥
٩٩,٤٤٦	١٠٤,٩٣٣
٢,٩٩٨,٥٤٠	٣,١١٨,٢٩٨

مزايا قصيرة الأجل

مكافأة نهاية الخدمة

١٣ - المعلومات القطاعية

تماشياً مع طريقة إعداد التقارير الداخلية بالشركة، اعتمدت الإدارة القطاعات التشغيلية بالنسبة لنشاطات الشركة وموجوداتها ومطلوباتها كما هو مبين أدناه :

لا تشمل نتائج القطاعات المصاريف العمومية والإدارية، والإيرادات الأخرى.

لا تشمل موجودات القطاعات (فيما يتعلق بعمليات التأمين) الممتلكات والمعدات، والمطلوب من عمليات المساهمين، والنقد وما في حكمه، والمصاريف المدفوعة مقدماً والموجودات الأخرى، وصافي أقساط وأرصدة إعادة التأمين المدينة. وبناءً عليه تم إدراجها ضمن الموجودات غير المصنفة و يتم تقديمها وإدارتها بواسطة متخذ القرار التشغيلي الرئيسي على أساس مركزي.

لا تشمل مطلوبات القطاعات (فيما يتعلق بعمليات التأمين) مكافأة نهاية الخدمة، وأرصدة معيدي التأمين الدائنة، والمصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى. وبناءً عليه تم إدراجها ضمن المطلوبات غير المصنفة ويتم تقديمها وإدارتها بواسطة متخذ القرار التشغيلي الرئيسي على أساس مركزي.

ان جميع موجودات الشركة وأنشطاتها الرئيسية، باستثناء بعض أرصدة معيدي التأمين، تقع في المملكة العربية السعودية.

إن عمليات المساهمين هو قطاع غير تشغيلي. يتم توزيع بعض المصروفات التشغيلية المباشرة، النفقات العامة الأخرى، العجز أو الفائض من عمليات التأمين لهذا القطاع على أساس مناسب.

شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - (تتمة)

٣٠ يونيو ٢٠١٥

١٣ - المعلومات القطاعية - (تتمة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة)

الممتلكات	المركبات	الهندسة	الصحي	البحري	أخرى	المجموع	
(بالريالات السعودية)							
٢١,٧٩٥,٧٨٢	٣٨,٨٩٣,٦١١	٦,٩٢٤,٩٣١	٣,٢٦١,٩٦٨	٦,٤٧٢,٩٣٥	١٠,٧٤٤,٧٥٠	٨٨,٠٩٣,٩٧٧	عمليات التأمين
(١٥,٥٤٩,٨٤٤)	--	(٥,٨٦٢,٦٤٢)	(١,٧٩٩,٩٨٢)	(١,٩٧١,١٨١)	(٥,٢٩٧,٧٠٨)	(٣٠,٤٨١,٣٥٧)	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
--	--	--	--	--	--	--	أقساط إعادة التأمين المسندة
٦,٢٤٥,٩٣٨	٣٨,٨٩٣,٦١١	١,٠٦٢,٢٨٩	١,٤٦١,٩٨٦	٤,٥٠١,٧٥٤	٥,٤٤٧,٠٤٢	٥٧,٦١٢,٦٢٠	أقساط تأمين فائض الخسارة
(٨١,٢٤٨)	(٧٠٥,٨٧٣)	(٨١٢,١١٢)	١١١,٢٠٩	(٧١٧,٨٦٨)	(١٦٧,٤٢٠)	(٢,٣٧٢,٣١٢)	صافي أقساط التأمين المكتتبة
٦,١٦٤,٦٩٠	٣٨,١٨٧,٧٣٨	٢٥٠,١٧٧	١,٥٧٣,١٩٥	٣,٧٨٣,٨٨٦	٥,٢٧٩,٦٢٢	٥٥,٢٣٩,٣٠٨	التغير في أقساط التأمين غير المكتسبة ، الصافي
(١١,٦٦٥,٨٨٨)	(١٨,٣٩٨,٨١٦)	(٢,٠٤٠,٩٨٠)	(١,٧٢١,٩٨٣)	(٢,٧٦٤,٩٧٢)	(٣,٥٧٩,٧٨٣)	(٣٩,٦٧٢,٤٢٢)	صافي أقساط التأمين المكتسبة
١٠,٣٤١,٣٠٧	--	١,٧٦٩,٣٨٢	١,١٧٥,٩٨٨	١,٦٧٨,٤٨٣	٢,١٧١,٨٨٦	١٧,١٣٧,٠٤٦	إجمالي المطالبات المدفوعة
٧٨٤,٢٨٣	(٧,٠٢٢,٥٦٨)	١,٢٢٧,٤٢٣	(٢٢٦,٩٩٧)	١,٨٥٦,٩٥٣	٢١٢,٧٦٦	(٣,١٤٣,١٤٠)	حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
(٤٠,٢٩٨)	(٢٥,٤٢١,٣٨٤)	٩٥٥,٨٢٥	(٧٧٢,٩٩٢)	٧٧٠,٤٦٤	(١,١٩٥,١٣١)	(٢٥,٧٠٣,٥١٦)	التغير في المطالبات تحت التسوية ، الصافي
(٤١٠,٥٢٦)	(٢,٥٤٠,١٦١)	(٧٧٣,٩٩٢)	(١١,١٨٣)	(٨٩٣,٩٩١)	(١,٠٧٧,٠٩٩)	(٥,٧٠٦,٩٥٢)	صافي المطالبات المتكبدة
١٨٤,٣٤٦	--	١,٣٠١,٣٥١	--	١,١٥٠,٠٣٥	١,٤١٨,٤٤١	٤,٠٥٤,١٧٣	تكاليف إكتتاب وثائق التأمين
٥,٨٩٨,٢١٢	١٠,٢٢٦,١٩٣	١,٧٣٣,٣٦١	٧٨٩,٠٢٠	٤,٨١٠,٣٩٤	٤,٤٢٥,٨٣٣	٢٧,٨٨٣,٠١٣	إيراد عمولات إعادة تأمين
(٥٤٩,٦٥٣)						(٥٤٩,٦٥٣)	مصاريف إكتتاب أخرى
						٢٧,٣٣٣,٣٦٠	صافي فائض الإكتتاب
						(١٧,١٧٦,١٤٨)	مصاريف إدارية وعمومية
						٧٧,٦٠٨	إيراد استثمار
						٣٤٩,٦٥٧	مصاريف (إيرادات أخرى)
						١٠,٥٨٤,٤٧٧	فائض عمليات التأمين

شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - (تتمة)

٣٠ يونيو ٢٠١٥

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مراجعة)

المجموع	أخرى	البحري	الصحي	الهندسة	المركبات	الممتلكات
(بالريالات السعودية)						
٧٠,٢٧٥,١٤٠	٧,٦٤٤,٩٢٣	٧,١٣٣,٩٢٩	٤,١٩٢,٩٥٨	٥,٦٩٦,٩٤٣	٣٤,٥٣٧,٤٩٨	١١,٠٦٨,٨٨٩
(٢٢,٩٥٩,٧٩٠)	(٣,٩٧٩,٩٦٠)	(٣,٤٥٤,٦٩١)	(٢,٣٣٨,٩٧٧)	(٤,٩٩٧,٩٥٠)	--	(٨,١٨٨,٢١٢)
--	--	--	--	--	--	--
٤٧,٣١٥,٣٥٠	٣,٦٦٤,٩٦٣	٣,٦٧٩,٢٣٨	١,٨٥٣,٩٨١	٦٩٨,٩٩٣	٣٤,٥٣٧,٤٩٨	٢,٨٨٠,٦٧٧
(٦,٣٧٣,٩٦٣)	٢٩٩,٠٦٠	(٧٥٧,٥٨٨)	(٧٥٤,٤٢١)	(٥٠٨,٢٥٦)	(٣,٥٨٩,٤٤٩)	(١,٠٦٣,٣٠٩)
٤٠,٩٤١,٣٨٧	٣,٩٦٤,٠٢٣	٢,٩٢١,٦٥٠	١,٠٩٩,٥٦٠	١٩٠,٧٣٧	٣٠,٩٤٨,٠٤٩	١,٨١٧,٣٦٨
(٩٨,٨٠١,٥٥٤)	(٢,٧٨٤,٩٧٣)	(٢,١٥٤,٥٢٠)	(٤,٢٢٩,٩٥٨)	(٦٧٩,٩٩٣)	(٣٥,٠٠٣,٦٥٠)	(٥٣,٩٤٨,٤٦٠)
٥٩,٤٨١,٠٤٨	١,٧٣٠,٩٨٣	١,١٦٦,٣٣١	٢,٦١٢,٩٧٤	٤٢٥,٧٩٦	--	٥٣,٥٤٤,٩٦٤
١,٧٦٥,٨١٢	(١,٦٦٤,٢٧٦)	٥٩,٤٩٨	(٣٣٢,٩٩٦)	١,٦٢٥,٥٨٤	٣,٣٢٢,٢٩٠	(١,٢٤٤,٢٨٨)
(٣٧,٥٥٤,٦٩٤)	(٢,٧١٨,٢٦٦)	(٩٢٨,٦٩١)	(١,٩٤٩,٩٨٠)	١,٣٧١,٣٨٧	(٣١,٦٨١,٣٦٠)	(١,٦٤٧,٧٨٤)
(٤,٦٤٥,٥٦٤)	(٢٠٦,٩٧٦)	(٤٥٠,٩٩٦)	(٢٠٧,١٤١)	(٥١٠,٣٠٣)	(١,٧٤٢,٦٨٨)	(١,٥٢٧,٤٦٠)
٦,٩٢١,٥٧٣	٧٤٦,٦٠٤	٩٥١,١٢٠	٣٤,٥٥١	٩٩٨,٨٩٨	--	٤,١٩٠,٤٠٠
٥,٦٦٢,٧٠٢	١,٧٨٥,٣٨٥	٢,٤٩٣,٠٨٣	(١,٠٢٣,٠١٠)	٢,٠٥٠,٧١٩	(٢,٤٧٥,٩٩٩)	٢,٨٣٢,٥٢٤
(٣٧٢,٧٢٣)	--	--	--	--	--	--
٥,٢٨٩,٩٧٩	--	--	--	--	--	--
(١٥,٢٤٩,٨٦٤)	--	--	--	--	--	--
١٤٠,٤١٩	--	--	--	--	--	--
١٨,٦٨٩	--	--	--	--	--	--
(٩,٨٠٠,٧٧٧)	--	--	--	--	--	--

عمليات التأمين

إجمالي أقساط التأمين المكتتبة

أقساط إعادة التأمين المسندة

أقساط تأمين فائض الخسارة

صافي أقساط التأمين المكتتبة

التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة ، الصافي

صافي أقساط التأمين المكتتبة

إجمالي المطالبات المدفوعة

حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة

التغير في المطالبات تحت التسوية ، الصافي

صافي المطالبات المتكبدة

تكاليف إكتتاب وثائق التأمين

إيراد عمولات إعادة تأمين

مصاريف إكتتاب أخرى

فائض نتائج الإكتتاب

مصاريف إدارية وعمومية

إيراد استثمار

إيرادات أخرى، صافي

عجز عمليات التأمين

شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - (تتمة)

٣٠ يونيو ٢٠١٥

١٣ - المعلومات القطاعية - (تتمة)

لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة)

المجموع	أخرى	البحري	الصحي	الهندسة	المركبات	الممتلكات	
(بالريالات السعودية)							
٢٠٥,٦٨٢,٠٠٧	٢٠,٧٣٨,٨٥٦	١٥,٤٧١,٨٤٥	٣,٨٣٤,٩٦٢	١٤,١٩٦,٨٥٨	١٠٣,١٢٣,٩٦٩	٤٨,٣١٥,٥١٧	عمليات التأمين
(٦٥,٨٦٧,٢٠٢)	(٩,٦١٧,٧٨٨)	(٦,٦٣٧,٩٣٤)	(٢,١٢٠,٩٧٩)	(١٢,١١٧,١٧٩)	--	(٣٥,٣٧٣,٣٢٢)	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(١٠,٦٧٢,٠٠٠)	(٧٥١,٨٧٢)	(٢,٢٩٠,٠٣٨)	(٢٣٠,٩١١)	(١,٩٥٦,١٤٦)	(١,٧٦٣,٥٥٠)	(٣,٦٧٩,٤٨٣)	أقساط إعادة التأمين المسندة
١٢٩,١٤٢,٨٠٥	١٠,٣٦٩,١٩٦	٦,٥٤٣,٨٧٣	١,٤٨٣,٠٧٢	١٢٣,٥٣٣	١٠١,٣٦٠,٤١٩	٩,٢٦٢,٧١٢	أقساط تأمين فائض الخسارة
(٢٤,١٢١,٣٠١)	(١,٠٥٩,٠١٨)	٦٨٤,٣٣٩	١,١٦٠,٧٩٣	١٦٧,٠١٨	(٢٦,٠٥٧,١٠٩)	٩٨٢,٦٧٦	صافي أقساط التأمين المكتتبة
١٠٥,٠٢١,٥٠٤	٩,٣١٠,١٧٨	٧,٢٢٨,٢١٢	٢,٦٤٣,٨٦٥	٢٩٠,٥٥١	٧٥,٣٠٣,٣١٠	١٠,٢٤٥,٣٨٨	التغير في أقساط التأمين غير المكتسبة ، الصافي
(٨٧,٣١٥,٨٢٠)	(٦,٩٠٥,٦٢٤)	(٤,٤٥٣,٩٥٥)	(٣,٥٠٧,٩٦٥)	(٣,٨٠٩,٩٦٢)	(٤٣,٩٣٠,٥٦١)	(٢٤,٧٠٧,٧٥٣)	صافي أقساط التأمين المكتسبة
٣٥,٩٥١,٨١٨	٤,٥٣٢,٨٤٢	٢,٧٦٣,٠٧٢	٢,٢٢٣,٩٧٨	٢,٨٩٦,٦٧١	--	٢٣,٥٣٥,٢٥٥	إجمالي المطالبات المدفوعة
(٦,٦٥٥,٨٣١)	(٨٤٢,٠٣٣)	٢٧٩,٦٦٤	٦٠٠,١٦	١,٢٥١,٢١١	(٨,٠٤٠,٤٣٦)	٦٣٥,٧٤٧	حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
(٥٨,٠١٩,٨٣٣)	(٣,٢١٤,٨١٥)	(١,٤١١,٢١٩)	(١,٢٢٣,٩٧١)	٣٣٧,٩٢٠	(٥١,٩٧٠,٩٩٧)	(٥٣٦,٧٥١)	التغير في المطالبات تحت التسوية ، الصافي
(١٢,٦٥٢,٨٦٢)	(١,٤٥١,٧٦٤)	(١,٠٥٤,٩٨٩)	(٦٢,٠٠٠)	(٢,٠٥٣,٠٦٥)	(٥,٧٧٣,٦٨٥)	(٢,٢٥٧,٣٥٩)	صافي المطالبات المتكبدة
١٠,٠٨٥,٩٥٢	١,٩٨٧,٠٥٤	٢,٣٢٥,٩٦٧	--	٣,٥٦٣,٩١٥	--	٢,٢٠٩,٠١٦	تكاليف إكتتاب وثائق التأمين
٤٤,٤٣٤,٧٦١	٦,٦٣٠,٦٥٣	٧,٠٨٧,٩٧١	١,٣٥٧,٨٩٤	٢,١٣٩,٣٢١	١٧,٥٥٨,٦٢٨	٩,٦٦٠,٢٩٤	إيراد عمولات إعادة تأمين
(١,٠٥٥,٠٥١)							مصاريف إكتتاب أخرى
٤٣,٣٧٩,٧١٠							فائض نتائج الإكتتاب
(٣٠,٨٠٤,٢٠٥)							مصاريف إدارية وعمومية
١٦,٠٠٩٠							إيراد استثمار
٢٢,٠٤٦٢							إيرادات أخرى، صافي
١٢,٩٥٦,٠٥٧							عجز عمليات التأمين

شركة العالمية للتأمين التعاوني

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - (تتمة)

٣٠ يونيو ٢٠١٥

١٣ - المعلومات القطاعية - (تتمة)

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مراجعة)

الممتلكات	المركبات	الهندسة	الصحي	البحري	أخرى	المجموع	
							(بالريالات السعودية)
٣٣,٢٠٠,٦٦٨	٧٠,٠١٤,١٤٣	١٤,٥٤٠,٨٥٥	٣,١٠٠,٩٦٩	١٣,٥١٩,٨٦٥	١٤,٦٦١,٨٠٤	١٤٩,٠٣٨,٣٠٤	عمليات التأمين
(٢٨,٥٣١,٣٦٣)	--	(١٢,٩٧٠,٠٧٠)	(١,٧٣٢,٩٨٣)	(٦,٤٥٥,٩٦١)	(٦,٩٣٨,٨٩٣)	(٥٦,٦٢٩,٢٧٠)	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(٤,٥٩٩,١٩٨)	(٢,١٦٩,٦٦٠)	(١,٣٥٣,٩٤٩)	(٣٤٤,٧١٢)	(٢,٣٤٧,٨٣٣)	(٨٣٠,٨١٦)	(١١,٥٤٦,١٦٨)	أقساط إعادة التأمين المسندة
٧٠,١٠٧	٦٧,٨٤٤,٤٨٣	٢١٦,٨٣٦	١,٠٢٣,٢٧٤	٤,٨١٦,٠٧١	٦,٨٩٢,٠٩٥	٨٠,٨٦٢,٨٦٦	أقساط تأمين فائض الخسارة
١,٩٨٥,٠١٤	(٧,١٢٧,٧٣٥)	١٤٤,١٣١	٢,٠٤٥,١٣٦	١,٥٠٤,٩٨٠	٣٤٨,٠٦١	(١,١٠٠,٤١٣)	صافي أقساط التأمين المكتتبة
٢,٠٥٥,١٢١	٦٠,٧١٦,٧٤٨	٣٦٠,٩٦٧	٣,٠٦٨,٤١٠	٦,٣٢١,٠٥١	٧,٢٤٠,١٥٦	٧٩,٧٦٢,٤٥٣	التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة ، الصافي
(٧٦,٥٨٩,٢٣٤)	(٦٧,٤٢٤,٣٢٦)	(١,٣٨٩,٩٨٦)	(٨,٤١٨,٩١٦)	(٩٧٤,٥٦٢)	(٦,٦٥٧,٩٣٤)	(١٦١,٤٥٤,٩٥٨)	صافي أقساط التأمين المكتتبة
٧٥,٢٧٠,٤٤٧	--	١,٠٤٥,٢٩٠	٤,٨٩٣,٩٥١	(٣٨١,٨٢٣)	٥,١١٧,١٧٣	٨٥,٩٤٥,٠٣٨	صافي أقساط التأمين المكتتبة
(١٥٤,٥٩٨)	(١٠٥,٦١٦)	١,٤٨٥,٩٨٥	(٢,١٤٥,٩٧٨)	(١,٦٠٣,٥٨٥)	(٣,٠٤٠,٣٨٤)	(٥,٥٦٤,١٧٦)	إجمالي المطالبات المدفوعة
(١,٤٧٣,٣٨٥)	(٦٧,٥٢٩,٩٤٢)	١,١٤١,٢٨٩	(٥,٦٧٠,٩٤٣)	(٢,٩٥٩,٩٧٠)	(٤,٥٨١,١٤٥)	(٨١,٠٧٤,٠٩٦)	حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
(٢,٦٠٠,١١٧)	(٣,١٦٦,٩٥٤)	(١,٠٢٤,٧٩٩)	(٤١٨,١٠٤)	(١,١١٨,٩٨٩)	(٣٧٥,١٦٧)	(٨,٧٠٤,١٣٠)	التغير في المطالبات تحت التسوية ، الصافي
٧,٩١٦,٨٧٣	--	١,٩٦١,٧٣١	٣٤,٥٥١	٢,١٦٨,٦٨٧	١,٠٣٦,٣٢٦	١٣,١١٨,١٦٨	صافي المطالبات المتكبدة
٥,٨٩٨,٤٩٢	(٩,٩٨٠,١٤٨)	٢,٤٣٩,١٨٨	(٢,٩٨٦,٠٨٦)	٤,٤١٠,٧٧٩	٢,٣٢٠,١٧٠	٣,١٠٢,٣٩٥	تكاليف إكتتاب وثائق التأمين
(٧٢٩,٥٩١)						(٧٢٩,٥٩١)	إيراد عمولات إعادة تأمين
٢,٣٧٢,٨٠٤						٢,٣٧٢,٨٠٤	مصاريف إكتتاب أخرى
(٢٩,١١٨,٦٥١)						(٢٩,١١٨,٦٥١)	فائض نتائج الإكتتاب
٣٠,٣٠٣٢						٣٠,٣٠٣٢	مصاريف إدارية وعمومية
٣١,٧٩٠						٣١,٧٩٠	إيراد استثمار
(٢٦,٤١١,٠٢٥)						(٢٦,٤١١,٠٢٥)	إيرادات أخرى، صافي
							عجز عمليات التأمين

شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - (تتمة)

٣٠ يونيو ٢٠١٥

١٣ - المعلومات القطاعية - (تتمة)

المجموع	أخرى	البحري	الصحي	الهندسة	المركبات	الممتلكات	
							كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة)
							موجودات عمليات التأمين
٦٢.٤٦٩.٢٣٢	٦.٨٧١.٩٤٧	٣.١٣٧.٥٧٤	٢.٦٦٧.٧٥٧	١٥.٧٣٦.٦٤٨	٥٤٤.٠٦٢	٣٣.٥١١.٢٤٤	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٣٩١.٨١٥.٧٩٤	٢٤.٥٨٢.٩٥١	٥.٧٢٣.٦٤٣	٣.٠٣١.٩٧٠	١٠.٧٧٣.٠٢٧	٧.٨٨٠	٣٤٧.٦٩٦.٣٢٣	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
١١.١٤٣.٨٠٣	٢١٥.٧٧٩	٥١٧.٩٩٥	٦٢.٢٩٢	١.٦٤٠.٩٨٤	٤.٦١١.٩٥١	٤.٠٩٤.٨٠٢	تكاليف إكتتاب مؤجلة
٣٠٢.٣١٠.٨٦٦							موجودات غير مصنفة
<u>٧٦٧.٧٣٩.٦٩٥</u>							
							مطلوبات عمليات التأمين
٤٧٥.٠٥٦.١٩١	٣٥.٩٧٩.٥٨٢	١٢.٠٩٤.٨٧٩	٤.٥٧١.٩٥٤	١٢.٨٨٧.٨٧١	٥٦.٤٣٠.٤٣٦	٣٥٣.٠٩١.٤٦٩	إجمالي مطالبات تحت التسوية
١٦٧.٧٤٧.٠٠٠	١٤.٦٥٨.٥٣١	٦.٤٧٢.٩٣٥	٣.٥٨٧.٩٦٤	١٦.٩١٧.٨٣١	٨٢.٩٤٩.١٧١	٤٣.١٦٠.٥٦٨	إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
١٣.٦١٨.٠٦٠	١.٦٦٤.٢٩١	٤٦٢.٩٩٥	--	٣.٦٨٩.٩٦٣	--	٧.٨٠٠.٨١١	إيرادات عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
١١٩.٣١٨.٤٤٤							مطلوبات غير مصنفة
<u>٧٦٧.٧٣٩.٦٩٥</u>							
							كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مراجعة)
							موجودات عمليات التأمين
٧٠.٠٠٤.٨٨٤	١.٠٠٧.٦٠٩٥	٢.٨٥٧.٤٨٥	٢.٥٨٧.٩٧٤	١٣.٦٧٧.٧٣٨	--	٤.٠٨٠.٥٥٩٢	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
٣٩٥.٣٢٢.٩٨٨	١٨.٤٣٨.٧٧٤	٨.٩١٤.٠١١	١.٨٩٣.٩٨١	١٠.٣٢٢.٨٤٢	٢١٤.٨٢٨	٣٥٥.٥٧٧.٥٥٢	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٦.١٣٦.١٦٠	٣٨٧.٨٧٤	١٦٠.٩٩٨	٧٧.٢٩٢	٢.٠١١.٠٦٦	٢.٤٢٣.٧١٦	١.٠٧٥.٢١٤	تكاليف إكتتاب مؤجلة
٢٨٨.٠٢٢.٩٥٦							موجودات غير مصنفة
<u>٧٥٩.٥٣٦.٩٨٨</u>							
							مطلوبات عمليات التأمين
٤٧١.٩٤٧.٥٥٤	٢٨.٩٩٤.٠٣٤	١٥.٥٦٤.٨٤٤	٣.٤٩٣.٩٦٥	١٣.٦٨٩.٨٦٣	٤٨.٥٩٦.٤٦٤	٣٦١.٦٠٨.٣٨٤	إجمالي مطالبات تحت التسوية
١٥١.١٦١.٣٥١	١٦.٨٠٤.٣٤٣	٦.٨٧٧.٠٩٨	٤.٦٦٨.٩٥٣	١٥.٠٢٦.٠٣٤	٥٦.٣٤٧.٤٣٧	٥١.٤٣٧.٤٨٦	إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
١.٠٦٥.٨٧٨	١.٨٢٥.٤٦٥	١.١٧٥.٩٨٨	--	٤.٠٩٠.٠٤١	--	٣.٥٦٣.٣٨٤	إيرادات عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة
١٢٥.٧٧٣.٢٠٥							مطلوبات غير مصنفة
<u>٧٥٩.٥٣٦.٩٨٨</u>							

شركة العالمية للتأمين التعاوني
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) - (تتمة)

٣٠ يونيو ٢٠١٥

١٤ - اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة

تمت الموافقة على القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٥ يوليو ٢٠١٥ الموافق

٢٨ رمضان ١٤٣٦هـ.