

الشركة السعودية لإعادة التأمين (إعادة) التعاونية
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة
وتقرير فحص مراجعي الحسابات (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

الشركة السعودية لإعادة التأمين (إعادة) التعاونية
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة وتقرير فحص مراجعي الحسابات (غير مراجعة)
لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

صفحة	الفهرس
١	تقرير فحص مراجعي الحسابات
٣ - ٢	قائمة المركز المالي الأولية
٤	قائمة نتائج عمليات إعادة التأمين الأولية
٥	قائمة عمليات المساهمين الأولية
٦	قائمة عمليات المساهمين الشاملة الأولية
٧	قائمة التغييرات في حقوق المساهمين الأولية
٨	قائمة التدفقات النقدية لعمليات إعادة التأمين الأولية
٩	قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية
١٠ - ١٦	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

تقرير فحص مراجعي الحسابات

إلى السادة / مساهمي الشركة السعودية لإعادة التأمين (إعادة) التعاونية المحترمين
(شركة مساهمة سعودية)

نطاق الفحص :

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة للشركة السعودية لإعادة التأمين (إعادة) التعاونية ("الشركة") - شركة مساهمة سعودية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠، وقوائم نتائج عمليات إعادة التأمين وعمليات المساهمين وعمليات المساهمين الشاملة الأولية لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ذلك التاريخ وقوائم التغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لعمليات إعادة التأمين وللمساهمين الأولية للسنة 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 التي أعدتها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) - "التقارير المالية الأولية" وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. كان فحصنا فحصاً محدوداً وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين . ويتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات والبيانات المالية، والاستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية . ويعد هذا الفحص المحدود أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها، والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي في القوائم المالية ككل، لذا فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

نتيجة الفحص :

وبناء 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 انتباه :

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

البسام
محاسبون قانونيون وإستشاريون
صندوق بريد ٦٩٦٥٨
الرياض ١١٥٥٧
المملكة العربية السعودية
إبراهيم أحمد البسام
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٣٣٧)

ديلويت آند توش
بكر أبو الخير وشركاهم
صندوق بريد ٢١٣
الرياض ١١٤١١
المملكة العربية السعودية
حسام الدين هاشم صدقة
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٧٣)

٩ صفر ١٤٣٢
١٣ يناير ٢٠١١

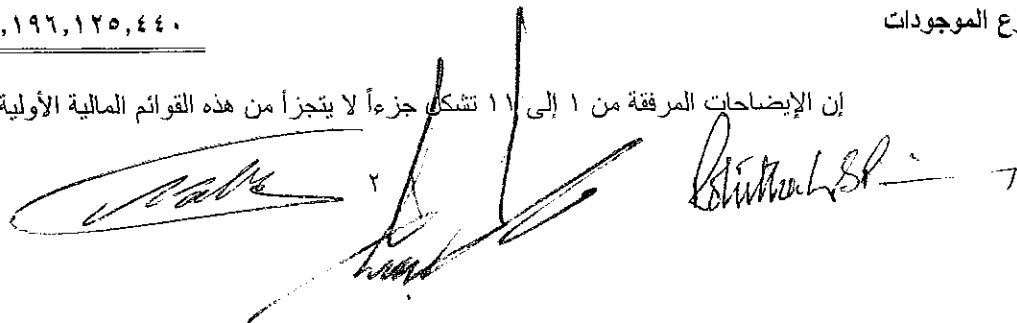


الشركة السعودية لإعادة التأمين (إعادة) التعاونية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠
بالريال السعودي

٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (غير مراجعة)	إيضاحات	موجودات عمليات إعادة التأمين
٢,٧١٦,٧١٠	٣,٩٣٥,٥٢٩		أرصدة لدى البنوك
١٣,١١٢,٢٩٤	١٠,٦٤١,٧٦٣		أقساط تأمين مدينة
١٢,٢٥٦,٣٧٠	٢٨,٧٥٠,٦٤٩		أقساط تأمين مستحقة
١٩,٩٦٨,١٦٩	٣٤,٢٥٣,٢٩٩		الحصة المعاد إسنادها من الأقساط غير المكتسبة
١٥,٢٦٠,٠٠١	٣٩,٤١٠,٦٠٩		الحصة المعاد إسنادها من المطالبات تحت التسوية
٧,٤٨٦,٧٧٩	١٤,٣٥٢,٤٤٠		تكاليف اكتتاب مؤجلة
١,٢٩٨,٤٠٩	١,٤٣٥,١١١		مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات أخرى
١١,٧٥٦,١٣٤	٢٦,٧٣٤,٠٦١		مبالغ مستحقة من عمليات المساهمين
٣,١٧٠,٩٣١	٢,٣٤٥,٩٠٥		ممتلكات ومعدات ، صافي
٨٧,٠٢٥,٧٩٧	١٦١,٨٥٩,٣٦٦		مجموع موجودات عمليات إعادة التأمين
			موجودات المساهمين
١,٩٤٥,٣٠٤	١,١٦٨,٠٥١		نقد و أرصدة لدى البنوك
٢٤٣,٢٦٣,٦٠٥	٤٠٣,٩٢٥,٠٦٠	٤	ودائع لأجل
٥,٨٥٧,٦٢٣	٥,٦٩٧,٢٨٤		دخل عمولات خاصة مستحقة من ودائع لأجل
١,١٨٥,٢٠٧	٢,٩٩٦,٠٧٧		دخل عمولات خاصة مستحقة من سندات دين
٥٧٣,٦٣٢,٧١٧	٣٠٧,٤٠٠,٢٢٠	٦	استثمارات مدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل
١١٥,٧٠٦,٢٧٨	٢١١,٣٢٢,٠٠٣	٧	استثمارات مقنتاة حتى تاريخ الاستحقاق
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٥	وديعة نظامية
٦٨٠,٨٣٤	١,٧٥٧,٣٧٩		موجودات أخرى
١,٠٤٢,٢٧١,٥٦٨	١,٠٣٤,٢٦٦,٠٧٤		مجموع موجودات المساهمين
١,١٢٩,٢٩٧,٣٦٥	١,١٩٦,١٢٥,٤٤٠		مجموع الموجودات

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



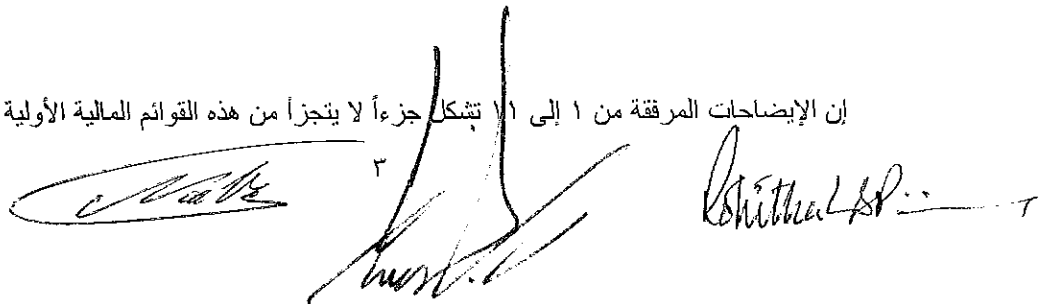
الشركة السعودية لإعادة التأمين (إعادة) التعاونية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية (تتمة)
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠
بالريال السعودي

٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (غير مراجعة)	
		مطلوبات عمليات إعادة التأمين
١٧,٢٤٣,٤٠٥	١٥,٣٦٢,٢٩٨	ذمم إعادة الاسناد
٨,٠٤١,٦٤٤	١٦,٠٢٤,٦٥١	اقساط إعادة الاسناد المستحقة
٢٨,٤٤٧,٣٧٤	٥٤,١٢٠,٤٨١	إجمالي أقساط التأمين غير المكتسبة
٢٢,٠٥٥,٦٦٣	٥٧,١٧٠,٢٢٨	إجمالي المطالبات تحت التسوية
٦,١٢٨,٥٧٦	١٠,٤٠٩,٢١٨	إيرادات عمولات غير مكتسبة
٤,٤٩٩,١٨٦	٧,٨٢٥,٧٩١	مصاريف مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى
٦٠٩,٩٤٩	٩٤٦,٦٩٩	مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
٨٧,٠٢٥,٧٩٧	١٦١,٨٥٩,٣٦٦	مجموع مطلوبات عمليات إعادة التأمين
		مطلوبات و حقوق المساهمين
		مطلوبات المساهمين
٢٤,٢٠٢,٠٠٠	٢١,٣٥٩,٨٣٦	مخصص الزكاة وضريبة الدخل
١١,٧٥٦,١٣٤	٢٦,٧٣٤,٠٦١	مبالغ مستحقة إلى عمليات إعادة التأمين
٦٨٠,٨٣٤	١,٧٥٧,٣٧٩	مطلوبات أخرى
٣٦,٦٣٨,٩٦٨	٤٩,٨٥١,٢٧٦	مجموع مطلوبات المساهمين
		حقوق المساهمين
١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
٦,٠٧٠,٩٢٤	٦,٠٧٠,٩٢٤	إحتياطي نظامي
(٤٣٨,٣٢٤)	(٢١,٦٥٦,١٢٦)	عجز متراكم
١,٠٠٥,٦٣٢,٦٠٠	٩٨٤,٤١٤,٧٩٨	مجموع حقوق المساهمين
١,٠٤٢,٢٧١,٥٦٨	١,٠٣٤,٢٦٦,٠٧٤	مجموع مطلوبات و حقوق المساهمين
١,١٢٩,٢٩٧,٣٦٥	١,١٩٦,١٢٥,٤٤٠	مجموع مطلوبات عمليات إعادة التأمين ومطلوبات و حقوق المساهمين

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

٣

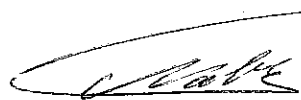


الشركة السعودية لإعادة التأمين (إعادة) التعاونية
(شركة مساهمة سعودية)

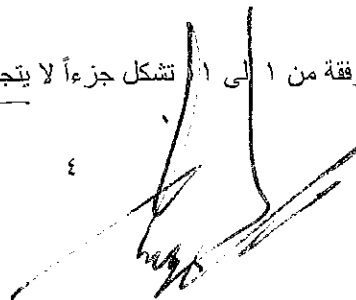
قائمة نتائج عمليات إعادة التأمين الأولية
لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠
بالريال السعودي

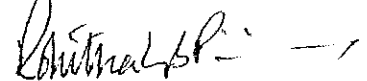
للسنة المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاح
٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (غير مراجعة)	
٥١,٠٥٣,١٢١	١٠٧,٤٧٥,١٨٥	٤,١٢٣,٩٧٧	١٤,٣٣٩,٩٠٩	إجمالي الأقساط المكتتبة
(٣٤,٧٦٥,٠٥٦)	(٦٦,٩٨٢,٥٦٤)	(٢,٧٥٢,٧٢١)	(٨,٢٨٤,٨٢٦)	أقساط معاد إسنادها
١٦,٢٨٨,٠٦٥	٤٠,٤٩٢,٦٢١	١,٣٧١,٢٥٦	٦,٠٥٥,٠٨٣	صافي الأقساط المكتتبة
(٧,٩٤٥,٨٨٧)	(١١,٣٨٧,٩٧٧)	٢,٠٢٣,٣١١	٤,٥٤٠,٣٠٤	التغير في صافي الأقساط غير المكتتبة
٨,٣٤٢,١٧٨	٢٩,١٠٤,٦٤٤	٣,٣٩٤,٥٦٧	١٠,٥٩٥,٣٨٧	صافي الأقساط المكتتبة
١,٦٧٥,١٤٠	(٨,٢٢١,٩٢١)	١,٢٢٥,١٥٦	(٢,٨٩٦,٥٠٩)	صافي المطالبات المسددة
(٦,٧٥١,٦٥٤)	(١٠,٩٦٣,٩٥٨)	(٢,٨٣٤,٠٥٦)	٢١٨,٨٠٩	التغير في صافي المطالبات تحت التسوية
(٥,٩٤٨,٦١٨)	(٢٠,٧٨٤,٦٨٧)	(٢,١٣٢,٨٠٠)	(٧,٠٦٢,٨٦٦)	إجمالي تكاليف الاكتتاب
٤,٨٠٨,١٩٤	١٥,٨٢٢,٧٥٦	١,٦٤٢,٧٥٢	٥,٠٣٩,٩٢٦	عمولات على عمليات معاد إسنادها
(١,٥٧٦,١٦٢)	(١,٦٢٢,٦٧١)	(٢٨٤,٠٣٣)	(٥٠٢,٥٣١)	مصاريف فائض الخسارة
٥٤٩,٠٧٨	٣,٣٣٤,١٦٣	١,٠١١,٥٨٦	٥,٣٩٢,٢١٦	صافي نتائج الاكتتاب
(٢٠,٤٨٤,٩٨٤)	(٢٤,٦٧٩,٩٨٤)	(٥,٩٤٠,٤٤٣)	(٦,٧٨١,٥٨٤)	مصاريف عمومية وإدارية
(٦٠٩,٧٢٧)	(٥٨٩,٦٣٥)	٣٤٩,١٦٥	٤٤٥,١٢٧	٨ مكافآت ومصاريف مجلس الإدارة
(٢٠,٥٤٥,٦٣٣)	(٢١,٩٣٥,٤٥٦)	(٤,٥٧٩,٦٩٢)	(٩٤٤,٢٤١)	صافي العجز من نتائج عمليات إعادة التأمين
٢٠,٥٤٥,٦٣٣	٢١,٩٣٥,٤٥٦	٤,٥٧٩,٦٩٢	٩٤٤,٢٤١	صافي العجز المحول إلى قائمة عمليات المساهمين الأولية
-	-	-	-	صافي نتيجة الفترة / السنة

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٨ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.



٤





الشركة السعودية لإعادة التأمين (إعادة) التعاونية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة عمليات المساهمين الأولية
لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠
بالريال السعودي

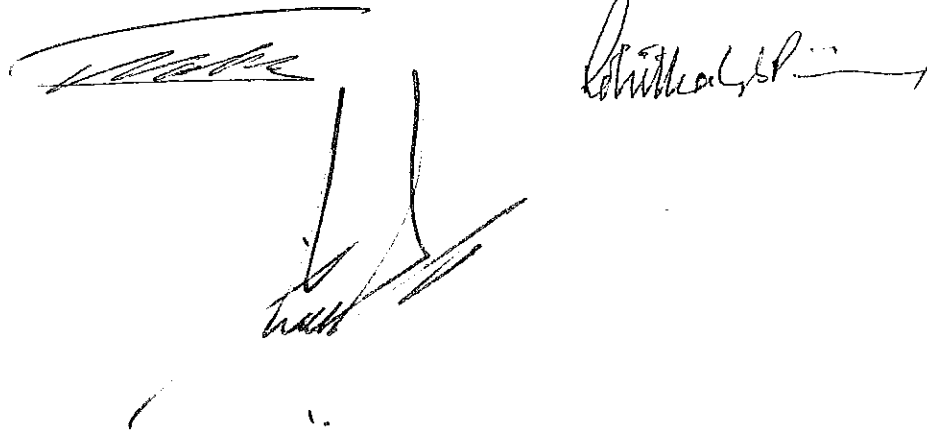
للسنة المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاحات
٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (غير مراجعة)	
١٧,٩٤٧,٠٦٨	١٢,١٦٥,٢٥٨	٢,٩٥٥,٢٧٥	٣,١٢٨,٨٦٤	دخل عمولات خاصة من ودائع لأجل
٨٠٨,٨٧٧	٨,١٩٠,١٨٦	٨٠٨,٨٧٧	٢,٣٣٠,١٠٧	دخل عمولات خاصة من سندات دين
٧٢٧,٥٦٨	١,٦٥٤,٧١٧	٧٢٧,٥٦٨	٨٧٣,٤٥٠	٦ أرباح محققة من استثمارات مدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل
٥,٨٩١,٣١٦	٢,٩١٥,٨٧٦	٥٢٠,٦٧٧	٢٨٦,٦٥٣	أرباح غير محققة من استثمارات مدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل
-	(٢,٩٠٧,٣٧٢)	-	٣٨٦,٩٢٣	أرباح / (خسائر) تحويل عملات أجنبية
-	(٢٦,٩٣٢)	-	(٣,١١٩)	مصاريف أخرى
(٢٠,٥٤٥,٦٣٣)	(٢١,٩٣٥,٤٥٦)	(٤,٥٧٩,٦٩٢)	(٩٤٤,٢٤١)	صافي العجز المحول من نتائج عمليات إعادة التأمين
٤,٨٢٩,١٩٦	٥٦,٢٧٧	٤٣٢,٧٠٥	٦,٠٥٨,٦٣٧	صافي دخل الفترة / السنة
٠,٠٤٨	٠,٠٠١	٠,٠٠٤	٠,٠٦١	١٠ ربح السهم للفترة / السنة

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

الشركة السعودية لإعادة التأمين (إعادة) التعاونية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة عمليات المساهمين الشاملة الأولية
لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠
بالريال السعودي

للسنة المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣١ ديسمبر ٢٠٠٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣١ ديسمبر ٢٠٠٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٠	
(مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	
٤,٨٢٩,١٩٦	٥٦,٢٧٧	٤٣٢,٧٠٥	٦,٠٥٨,٦٣٧	صافي دخل الفترة / السنة
				مصاريف شاملة أخرى :
(٢٤,٧٢٢,٠١٩)	(٢١,٢٧٤,٠٧٩)	(٦,٠٤٦,٦٢٦)	(٥,٤١٨,٣٥٣)	الزكاة وضريبة الدخل
(١٩,٨٩٢,٨٢٣)	(٢١,٢١٧,٨٠٢)	(٥,٦١٣,٩٢١)	٦٤٠,٢٨٤	إجمالي الدخل (الخسارة) الشاملة للفترة / للسنة



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

الشركة السعودية لإعادة التأمين (إعادة) التعاونية
(شركة مساهمة سعودية)

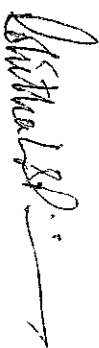
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠
بإيرال السعودي

المجموع	المساهمون			المساهمون المزمعون غير العائدين			المساهمون المزمعون والجهود العام			
	الأرباح المتبقية / (الخسائر المتراكمة)	احتياطي نظامي	رأس المال	الأرباح المتبقية	احتياطي نظامي	رأس المال	الأرباح المتبقية / (الخسائر المتراكمة)	احتياطي نظامي	رأس المال	
١,٠٣٥,٥٦٥,٤٢٣	٢,٤٢٠,٣٣٨	٥,١٠٥,٠٨٥	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٨٤٤,٦٤١	٣٠١,٢٠٠	٥٩,٠٠٠,٠٠٠	١٩,٥٣٥,٦٩٧	٤,٨٠٣,٨٨٥	٩٤١,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١٠ الربح كما في ١ يناير
٤,٨٣٩,١٩١	٤,٨٣٩,١٩١	-	-	٢٨٤,٩٢٣	-	-	٤,٥٤٤,٢٧٣	-	-	صافي دخل السنة
(٢٤,٧٣٢,٠١٩)	(٢٤,٧٣٢,٠١٩)	-	-	(٥٠,٠٠٠)	-	-	(٢٤,٢٧٢,٠١٩)	-	-	الزكاة وضريبة الدخل
-	(٩٦٥,٨٣٩)	٩٦٥,٨٣٩	-	(٥١,٩٨٤)	٥١,٩٨٤	-	(٩,٨٨٥٥)	٩,٨٨٥٥	-	تحريف إلى الاحتياطي النظامي
١,٠٠٥,٣٢٢,٦٠٠	(٤٣٨,٣٣٤)	٦,٠٧,٩٢٤	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٧٢,٥٨١	٣٥٨,١٨٤	٥٩,٠٠٠,٠٠٠	(١,٥١٠,٩٠٤)	٥,٧١٢,٢٤٠	٩٤١,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠٩ الربح كما في ٣١ ديسمبر
١,٠٠٥,٣٢٢,٦٠٠	(٤٣٨,٣٣٤)	٦,٠٧,٩٢٤	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٧٢,٥٨١	٣٥٨,١٨٤	٥٩,٠٠٠,٠٠٠	(١,٥١٠,٩٠٤)	٥,٧١٢,٢٤٠	٩٤١,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١٠ الربح كما في ١ يناير
٥١,٢٧٧	٥١,٢٧٧	-	-	٢,٣٢٠	-	-	٥٢,٩٥٧	-	-	صافي دخل السنة
(٢١,٢٧٤,٠٧٩)	(٢١,٢٧٤,٠٧٩)	-	-	-	-	-	(٢١,٢٧٤,٠٧٩)	-	-	الزكاة وضريبة الدخل
٩٨٤,٤١٤,٧٩٨	(٢١,٦٥٦,١٢٦)	٦,٠٧,٩٢٤	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٧٥,٩٠٠	٣٥٨,١٨٤	٥٩,٠٠٠,٠٠٠	(٢٢,٧٣٢,٠٢٦)	٥,٧١٢,٢٤٠	٩٤١,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١٠ الربح كما في ٣١ ديسمبر

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



٧

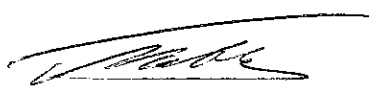
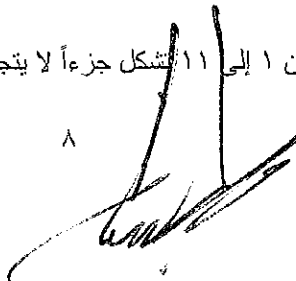
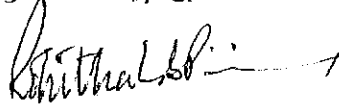


الشركة السعودية لإعادة التأمين (إعادة) التعاونية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية لعمليات إعادة التأمين الأولية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠
بالريال السعودي

٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (غير مراجعة)	
-	-	الأنشطة التشغيلية
-	-	صافي نتيجة السنة
		التعديلات على :
٢٤٣,٤١٧	٣٦٣,٠٧٢	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٩٢٨,٦٢٤	١,٠١٠,٠٧١	استهلاك
١,١٧٢,٠٤١	١,٣٧٣,١٤٣	الربح التشغيلي قبل التغييرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
		التغييرات في الموجودات و المطلوبات التشغيلية :
(١٠,٨٥٥,١٢٧)	٢,٤٧٠,٥٣١	أقساط تأمين مدينة
(١٢,٢٥٦,٣٧٠)	(١٦,٤٩٤,٢٧٩)	أقساط تأمين مستحقة
(١٧,٦١٠,٣٦٤)	(١٤,٢٨٥,١٣٠)	الحصة المعاد اسنادها من الاقساط غير المكتسبة
(١٥,١٠١,٣٨٥)	(٢٤,١٥٠,٦٠٨)	الحصة المعاد اسنادها من المطالبات تحت التسوية
(٦,٨٧٤,٧٧٢)	(٦,٨٦٥,٦٦١)	تكاليف الاكتتاب المؤجلة
(٨٧١,٩٨٢)	(١٣٦,٧٠٢)	مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات اخرى
(١١,٥٦٠,٠٨٦)	(١٤,٩٧٧,٩٢٧)	مبالغ مستحقة من عمليات المساهمين
١٥,٣٣٠,٢٣٠	(١,٨٨١,١٠٧)	ذمم إعادة الاسناد
٨,٠٤١,٦٤٤	٧,٩٨٣,٠٠٧	أقساط إعادة الاسناد المستحقة
٢٥,٥٥٦,٢٥٢	٢٥,٦٧٣,١٠٧	إجمالي أقساط التأمين غير المكتسبة
٢١,٨٥٣,٠٤٠	٣٥,١١٤,٥٦٥	إجمالي المطالبات تحت التسوية
٥,٥١٥,٧٦٢	٤,٢٨٠,٦٤٢	إيرادات عمولات غير مكتسبة
٧٥٤,٠٥٩	٣,٣٢٦,٦٠٥	مصاريف مستحقة الدفع ومطلوبات اخرى
-	(٢٦,٣٢٢)	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين المدفوعة
٣,٠٩٢,٩٤٢	١,٤٠٣,٨٦٤	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(٤٠٩,٨٣٦)	(١٨٥,٠٤٥)	شراء ممتلكات ومعدات
(٤٠٩,٨٣٦)	(١٨٥,٠٤٥)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
٢,٦٨٣,١٠٦	١,٢١٨,٨١٩	صافي التغير في الأرصدة لدى البنوك
٣٣,٦٠٤	٢,٧١٦,٧١٠	الأرصدة لدى البنوك في بداية السنة
٢,٧١٦,٧١٠	٣,٩٣٥,٥٢٩	الأرصدة لدى البنوك في نهاية السنة

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

الشركة السعودية لإعادة التأمين (إعادة) التعاونية
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠
بالريال السعودي

٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (غير مراجعة)	الأنشطة التشغيلية
٤,٨٢٩,١٩٦	٥٦,٢٧٧	صافي دخل السنة
(٧٢٧,٥٦٨)	(١,٦٥٤,٧١٧)	التعديلات على:
(٥,٨٩١,٣١٦)	(٢,٩١٥,٨٧٦)	أرباح محققة من استثمارات مدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل
(١,٧٨٩,٦٨٨)	(٤,٥١٤,٣١٦)	أرباح غير محققة من استثمارات مدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل
		العجز التشغيلي قبل التغيرات في الموجودات و المطلوبات التشغيلية
		التغيرات في الموجودات و المطلوبات التشغيلية :
(١٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	وديعة نظامية
١١,٥٦٠,٠٨٦	١٤,٩٧٧,٩٢٧	مبالغ مستحقة إلى عمليات إعادة تأمين
(٦٨٠,٨٣٤)	(١,٠٧٦,٥٤٥)	موجودات أخرى
٦٨٠,٨٣٤	١,٠٧٦,٥٤٥	مطلوبات أخرى
(٨٤٩,٦٢٥)	(٢٤,١١٦,٢٤٣)	زكاة و ضريبة دخل مدفوعة
(٩١,٠٧٩,٢٢٧)	(١٣,٦٥٢,٦٣٢)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
٣٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٧٩٤,٠٠٣,٠٩٠	المحصل من استثمارات مدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل
٧,٨٦٣,١٠٣	١٦٠,٣٣٩	دخل عمولات خاصة مستحقة من ودائع لأجل
(١,١٨٥,٢٠٧)	(١,٨١٠,٨٧٠)	دخل عمولات خاصة مستحقة من سندات دين
(٩٢٧,٠١٣,٨٣٣)	(٥٢٣,٢٠٠,٠٠٠)	استثمارات مدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل
٣٥٦,٧٣٦,٣٩٥	(١٦٠,٦٦١,٤٥٥)	ودائع لأجل ، صافي
(١١٥,٧٠٦,٢٧٨)	(٩٥,٦١٥,٧٢٥)	استثمارات مقتناة حتى تاريخ الاستحقاق
(٣١٩,٣٠٥,٨٢٠)	١٢,٨٧٥,٣٧٩	صافي النقد من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(٤١٠,٣٨٥,٠٤٧)	(٧٧٧,٢٥٣)	صافي التغير في النقد و الأرصدة لدى البنوك
٤١٢,٣٣٠,٣٥١	١,٩٤٥,٣٠٤	النقد و الأرصدة لدى البنوك في بداية السنة
١,٩٤٥,٣٠٤	١,١٦٨,٠٥١	النقد و الأرصدة لدى البنوك في نهاية السنة

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

٩

١ - التكوين والأنشطة الرئيسية

الشركة السعودية لإعادة التأمين (إعادة) التعاونية ("الشركة") - شركة مساهمة سعودية مسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٢٥٠١٢٥ بتاريخ ١٢ جماد الأول ١٤٢٩هـ (الموافق ١٧ مايو ٢٠٠٨) . إن عنوان المكتب المسجل للشركة هو ص . ب ٣٠٠٢٥ ، الرياض ١١٣٧٢ ، الطابق السادس ، أبراج أرك، طريق الملك فهد ، الرياض ، المملكة العربية السعودية.

إن الغرض من إنشاء الشركة هو مزاوله أعمال إعادة التأمين التعاوني والنشاطات ذات العلاقة في المملكة العربية السعودية وخارجها .

٢ - أسس الاعداد

أعدت القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ - التقارير المالية الأولية .

لا تشمل القوائم المالية الأولية الموجزة جميع المعلومات والافصاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية ، ويجب ان تقرأ جنباً الى جنب مع القوائم المالية للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ .

تعتقد الإدارة بأن القوائم المالية الأولية الموجزة تظهر كافة للتسويات (بما في ذلك التسويات الاعتيادية المكررة) الضرورية لكي تظهر بعدل نتائج العمليات عن الفترات الأولية المعروضة . إن النتائج الأولية لا تعتبر مؤشراً دقيقاً على النتائج السنوية للشركة .

٣ - ملخص بالسياسات المحاسبية الهامة

تم اعداد القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية المعدلة لتشمل على قياس الاستثمارات المدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل بالقيمة العادلة .

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة تتوافق مع السياسات المتبعة في إعداد القوائم السنوية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ . لم ينتج عن المعايير الجديدة والتعديلات على المعايير والتفسيرات التي هي إلزامية للمرة الأولى للسنة المالية التي تبدأ في ١ يناير ٢٠١٠ تعديلات جوهرية للعرض والإفصاح في القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة .

الشركة السعودية لإعادة التأمين (اعادة) التعاونية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تنمة)
لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

٤ - الودائع لأجل

تمثل الودائع لأجل ودائع تم إيداعها لدى البنوك وتسحق خلال فترة تزيد عن ثلاثة أشهر من تاريخ اقتنائها الأصلي ، ويتحقق عنها عمولة خاصة بنسبة ٣,٩١ % سنوياً (٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ : ٥,٩٠ % سنوياً) .

ان الودائع لأجل مودعة لدى أطراف أخرى ذو تصنيف ائتماني جيد .

ان القيمة الدفترية للودائع لأجل تقارب قيمتها العادلة بتاريخ قائمة المركز المالي الأولية .

٥ - الوديعة النظامية

قامت الشركة بإيداع مبلغ قدره ١٠٠ مليون ريال سعودي لدى بنك محلي ويمثل وديعة نظامية قدرها ١٠ % من رأس المال المدفوع وفقاً لمطالبات اللانحة التنفيذية لنظام مراقبة شركات التأمين التعاوني الصادرة من مؤسسة النقد العربي السعودي . إن هذه الوديعة النظامية لا يمكن سحبها من غير موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي .

٦ - الاستثمارات المدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل

تمثل الاستثمارات المدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل وحدات في صناديق استثمارية لدى بنوك محلية .

إن حركة الاستثمارات المدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ هي كالتالي :

بالريالات السعودية	الرصيد الافتتاحي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
٥٧٣,٦٣٢,٧١٧	استيعادات
(٧٩٤,٠٠٣,٠٩٠)	اشتراكات
٥٢٣,٢٠٠,٠٠٠	أرباح غير محققة
٢,٩١٥,٨٧٦	أرباح محققة
١,٦٥٤,٧١٧	الرصيد النهائي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠
٣٠٧,٤٠٠,٢٢٠	

إن التأثير الناتج عن استبعاد وحدات في صناديق استثمارية خلال السنة على الأرباح المحققة هو كالتالي :

بالريالات السعودية	المتحصل من استبعاد وحدات
٧٩٤,٠٠٣,٠٩٠	ناقصاً : التكلفة التاريخية للوحدات المستبعدة
٧٨٦,٤٧٩,٢٩٣	
٧,٥٢٣,٧٩٧	ناقصاً : الأرباح غير المحققة المتراكمة للوحدات المستبعدة حتى تاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
٥,٨٦٩,٠٨٠	والمعترف بها في الفترات السابقة في قائمة عمليات المساهمين الأولية
١,٦٥٤,٧١٧	الأرباح المحققة من الوحدات المستبعدة للسنة

الشركة السعودية لإعادة التأمين (إعادة) التعاونية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

٧ - استثمارات مقتناة حتى تاريخ الاستحقاق

تمثل الاستثمارات المقتناة حتى تاريخ الاستحقاق سندات دين لفترات تتراوح بين ٤ و ١٠ سنوات ، ويتحقق عنها متوسط عمولة خاصة بنسبة ٤,٣٥% سنوياً (٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ : ٤,٤٤% سنوياً) .

٨ - المعاملات مع الجهات ذات العلاقة وأرصدها

فيما يلي تفاصيل المعاملات مع الجهات ذات العلاقة الرئيسية خلال السنة وأرصدها في نهاية السنة :

بالريالات السعودية

الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (مراجعة)		الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (غير مراجعة)		مبلغ المعاملات للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (مراجعة)	مبلغ المعاملات للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (غير مراجعة)	طبيعة المعاملات	الجهة ذات العلاقة
٢٦٩,٤٤١	-	١,٤٦٩,٤٤١	١,٦٣٨,٠٥٩	١,٤٦٩,٤٤١	١,٦٣٨,٠٥٩	أتعاب استشارية	أعضاء مجلس الإدارة
٢٥٤,١٦٨	٢٥٧,١٣٠	٢٥٤,١٦٨	٢,٩٦٢	٢٥٤,١٦٨	٢,٩٦٢	مكافآت	
١١٤,٠٠٠	١٣٢,٠٠٠	٣٥٥,٥٥٩	٥٨٦,٦٧٣	٣٥٥,٥٥٩	٥٨٦,٦٧٣	مصاريف	
١,٥٠٠,٠٠٠	٤,٥٠٠,٠٠٠	٥,٥٤٣,٧٠٦	٨,٩٧٤,٩٧٠	٥,٥٤٣,٧٠٦	٨,٩٧٤,٩٧٠	مزاياء قصيرة الأجل	كبار موظفي الإدارة
٤٤٩,٥٥١	٦٤٧,٦٠٩	٢٠٦,٤٦٨	٢٨٠,٠٧٦	٢٠٦,٤٦٨	٢٨٠,٠٧٦	مكافأة نهاية الخدمة	

وفقاً للنظام الأساسي للشركة، فإن مكافأة أعضاء مجلس الإدارة لا تتجاوز ٥% من صافي الأرباح السنوية. وبالتالي، فإن المخصص البالغ ٦٧٥,٠٠٠ ريال سعودي والذي تم قيده حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠، قد تم عكسه في هذا الربع وتم قيد مخصص بقيمة ٢,٩٦٢ ريال سعودي على أساس صافي الأرباح السنوية.

يتم إظهار الأرصدة لدى الجهات ذات العلاقة ضمن بند المصاريف المستحقة الدفع والمطلوبات الأخرى الظاهرة في قائمة المركز المالي الأولية .

٩ - المعلومات القطاعية

تمشياً مع طريقة إعداد التقارير الداخلية بالشركة ، اعتمدت الإدارة قطاعات الأعمال والقطاعات الجغرافية بالنسبة لنشاطات الشركة وموجوداتها ومطلوباتها كما هو مبين أدناه .

لا تشمل نتائج القطاعات المصاريف العمومية والإدارية ، ومكافآت ومصاريف مجلس الإدارة.

لا تشمل موجودات القطاعات الأرصدة لدى البنوك لعمليات إعادة التأمين ، والمصاريف المدفوعة مقدماً والموجودات الأخرى ، والمبالغ المستحقة من عمليات المساهمين ، والممتلكات والمعدات ، صافي.

لا تشمل مطلوبات القطاعات المصاريف المستحقة الدفع والمطلوبات الأخرى ، ومكافآت نهاية الخدمة للموظفين .

الشركة السعودية لإعادة التأمين (اعادة) التعاونية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الاولية الموجزة (غير مراجعة) (تامة)
لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

٩ - المعلومات القطاعية (تامة)

١-٩ قطاعات الأعمال

الاجمالي ريال سعودي	اخرى ريال سعودي	السيارات ريال سعودي	البحري ريال سعودي	الحريق ريال سعودي	الهندسة ريال سعودي	
						السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠
						(غير مراجعة)
						نتائج عمليات إعادة التأمين
١٠٧,٤٧٥,١٨٥	٦,٠١٧,٦٠٠	٩,٩٨٦,٧٦١	١٢,٦٧٨,٥١٧	٤٧,٠٤٠,٠٢٧	٣١,٧٥٢,٢٨٠	إجمالي الأقساط المكتتبة
(٦٦,٩٨٢,٥٦٤)	(٣,٦٢١,٨٨١)	(١١٧,٣٩٩)	(٧,٨٥٠,٦٧٥)	(٣٢,٦٣١,٢٧٥)	(٢٢,٧٦١,٣٣٤)	اقساط معاد اسنادها
٤٠,٤٩٢,٦٢١	٢,٣٩٥,٧١٩	٩,٨٦٩,٣٦٢	٤,٨٢٧,٨٤٢	١٤,٤٠٨,٧٥٢	٨,٩٩٠,٩٤٦	صافي الأقساط المكتتبة
(١١,٣٨٧,٩٧٧)	(٦٠٢,٤٧١)	(٢,٠٤٢,٤٥٤)	(٧٥٣,٢٥١)	(٣,٦٢١,٧٤١)	(٤,٣٦٨,٠٦٠)	التغير في صافي الأقساط غير المكتتبة
٢٩,١٠٤,٦٤٤	١,٧٩٣,٢٤٨	٧,٨٢٦,٩٠٨	٤,٠٧٤,٥٩١	١٠,٧٨٧,٠١١	٤,٦٢٢,٨٨٦	صافي الأقساط المكتتبة
(٨,٢٢١,٩٢١)	(١٩٤,٥٥٣)	(٢,٤٨١,٥٧٦)	(٤٦٣,٩٥٨)	(٤,٧٩٣,٣٧٨)	(٢٨٨,٤٥٦)	صافي المطالبات المسددة
(١٠,٩٦٣,٩٥٨)	(٣٠٢,٤٠٨)	(٢,٣٣٦,١٥٣)	(٨٣٥,٩٩٨)	(٦,٣٦٤,٤٧٦)	(١,١٢٤,٩٢٣)	التغير في صافي المطالبات تحت التسوية
(٢٠,٧٨٤,٦٨٧)	(١,١٣٩,٥٢٣)	(١,٥٥٩,٩٨٥)	(٣,٩٧٩,٤٩٤)	(٩,٥٥٢,٤٦٢)	(٤,٥٥٣,٢٢٣)	إجمالي تكاليف الاكتتاب
١٥,٨٢٢,٧٥٦	٨٧٧,٥١٧	١٧,٦١٠	٣,٠٢١,٤٥٣	٨,٠١١,٠٢٤	٣,٨٩٥,١٥٢	عمولات على عمليات معاد اسنادها
(١,٦٢٢,٦٧١)	(٦٢,٩١١)	(١٤٤,٠٩٣)	(٢٣٧,٦٧٥)	(٦٦٥,١٤٥)	(٥١٢,٨٤٧)	مصاريق فائض الخبرة
٣,٢٢٤,١٦٣	٩٧١,٣٧٠	١,٣٢٢,٧١١	١,٥٧٨,٩١٩	(٢,٥٧٧,٤٢٦)	٢,٠٣٨,٥٨٩	صافي نتائج الاكتتاب
						بنود أخرى :
١,٠١٠,٠٧١	٥٦,٥٥٥	٩٣,٨٥٧	١١٩,١٥٥	٤٤٢,٠٩٠	٢٩٨,٤١٤	استهلاكات

الشركة السعودية لإعادة التأمين (اعادة) التعاونية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الاولية الموجزة (غير مراجعة) (تامة)
لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

٩ - المعلومات القطاعية (تامة)

١-٩ قطاعات الأعمال (تامة)

الإجمالي ريال سعودي	أخرى ريال سعودي	السيارات ريال سعودي	البحري ريال سعودي	الحريق ريال سعودي	الهندسة ريال سعودي
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩					
(مراجعة)					
نتائج عمليات إعادة التأمين					
					إجمالي الأقساط المكتبة
٥١,٠٥٣,١٢١	٢,٦٨٠,٩٠٩	٣,٠١٦,٦٨٥	٩,٢٩١,٠٦٠	٢١,٥٢٨,٦٣٤	١٤,٥٣٥,٨٣٣
(٣٤,٧٦٥,٠٥٦)	(١,٧٦٦,٥٧٦)	-	(٦,٤٧١,٦٤٧)	(١٥,٧٣٦,٦٤١)	(١٠,٧٩٠,١٩٢)
					أقساط معاد إسنادها
١٦,٢٨٨,٠٦٥	٩١٤,٣٣٣	٣,٠١٦,٦٨٥	٢,٨١٩,٤١٣	٥,٧٩١,٩٩٣	٣,٧٤٥,٦٤١
(٧,٩٤٥,٨٨٧)	(٤٧٨,٤١١)	(١,١٣١,٩٥٨)	(١,٥٢٧,٩٦٧)	(٢,٥٩٨,٦٣٦)	(٢,٢٠٨,٦١٥)
					التغير في صافي الأقساط غير المكتبة
٨,٣٤٢,١٧٨	٤٣٥,٩٢٢	١,٨٨٤,٧٢٧	١,٢٩١,٤٤٦	٣,١٩٣,٠٥٧	١,٥٣٧,٠٢٦
١,٦٧٥,١٤٠	١٩٤,٢١١	(٢٣٣,٢٥٢)	(٤٠,١٦٩)	١,٧٦٧,٢٤٤	(١٢,٨٩٤)
(٦,٧٥١,٦٥٤)	(٤٠٥,٨٢٣)	(٥٤٥,٦٣٤)	(٤٠٢,٤٦٤)	(٤,٤٠٣,٢٦٠)	(٩٩٤,٤٧٣)
					التغير في صافي المطالبات تحت التسوية
(٥,٩٤٨,٦١٨)	(٢٦٠,٩٢٤)	(٣٥٣,٥٧٦)	(١,٣٦٠,٣١٣)	(٢,٥١٢,٤٠٠)	(١,٤٦١,٣٩٥)
					إجمالي تكاليف الاكتتاب
٤,٨٠٨,١٩٤	٢١١,٨٩٦	-	١,٠٨٥,٢٧٠	٢,٢١٤,٤٤٨	١,٢٩٦,٥٨٠
(١,٥٧٦,١٦٢)	(٣٦,٨٨٢)	(٩٦,٠٥٦)	(٣٢٨,٧٠٢)	(٦٥٥,٠٩٠)	(٤٥٩,٤٣٢)
					عمولات على عمليات معاد إسنادها
٥٤٩,٠٧٨	١٣٨,٣٩٠	٦٥٦,٢٠٩	٢٤٥,٠٦٨	(٣٩٦,٠٠١)	(٩٤,٥٨٨)
					مصاريق فائض الخسارة
					صافي نتائج الاكتتاب
					بنود أخرى
٩٢٨,٦٢٤	٤٨,٧٦٠	٥٤,٨٧٢	١٦٨,٩٩٩	٣٩١,٥٩٤	٢٦٤,٣٩٩
					استهلاكات
					كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (غير مراجعة)
١٢٧,٤٠٨,٧٦٠	٧,١٣٣,٦٩٣	١١,٨٣٩,٠١٩	١٥,٠٣٠,٠٢١	٥٥,٧٦٤,٦٠٧	٣٧,٦٤١,٤٢٠
					موجودات القطاع
١٥٣,٠٨٦,٨٧٦	٨,٥٧١,٤٢٦	١٤,٢٢٥,٠٧٠	١٨,٠٥٩,١٨٨	٦٧,٠٠٣,٤٧٤	٤٥,٢٢٧,٧١٨
					مطلوبات القطاع
					كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ (مراجعة)
٦٨,٠٨٣,٦١٣	٣,٧٨٠,١٣٣	١,٢٠٤,٤٥٨	١١,٢٠٠,٨٥٠	٣٢,٠٩٦,٥٦٨	١٩,٨٠١,٦٠٤
					موجودات القطاع
٨١,٩١٦,٦٦٢	٣,٤٨٥,٠٨٢	١,٦٧٧,٥٩٢	١٠,٦٦٢,٦١٨	٤٦,٧٦٦,٨٣٥	١٩,٣٢٤,٥٣٥
					مطلوبات القطاع

الشركة السعودية لإعادة التأمين (اعادة) التعاونية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الاولية الموجزة (غير مراجعة) (تنمة)
لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

٩ - المعلومات القطاعية (تنمة)

٢-٩ القطاعات الجغرافية

إجمالي ريال سعودي	افريقيا ريال سعودي	بلدان أخرى في الشرق الأوسط ريال سعودي	المملكة العربية السعودية ريال سعودي
١٠٧,٤٧٥,١٨٥	٣,٠٩٩,٦٨٤	١٨,٦٨٠,٣٣٩	٨٥,٦٩٥,١٦٢
(٦٦,٩٨٢,٥٦٤)	(٢,٢٩٧,١٢١)	(١١,٩٧٥,٨٧٤)	(٥٢,٧٠٩,٥٦٩)
٤٠,٤٩٢,٦٢١	٨٠٢,٥٦٣	٦,٧٠٤,٤٦٥	٣٢,٩٨٥,٥٩٣
(١١,٣٨٧,٩٧٧)	١٦,٩٨٩	(٢,٣٢٩,٥٦٨)	(٩,٠٧٥,٣٩٨)
٢٩,١٠٤,٦٤٤	٨١٩,٥٥٢	٤,٣٧٤,٨٩٧	٢٣,٩١٠,١٩٥
(٨,٢٢١,٩٢١)	(٢٥,٢٦٦)	(٢١٧,٢٤٥)	(٧,٩٧٩,٤١٠)
(١٠,٩٦٣,٩٥٨)	(٢,٢٣١,٣٨٨)	(١,٠٣٨,٢٤٠)	(٧,٦٩٤,٣٣٠)
(٢٠,٧٨٤,٦٨٧)	(٨٤٩,٢٧٦)	(٢,٧٧٧,٨٥١)	(١٧,١٥٧,٥٦٠)
١٥,٨٢٢,٧٥٦	٧٠٤,٥١٨	٢,٢٦٧,٩١٠	١٢,٨٥٠,٣٢٨
(١,٦٢٢,٦٧١)	(٣٩,٩٣٨)	(٣٤٤,٠٢٠)	(١,٢٣٨,٧١٣)
٣,٣٣٤,١٦٣	(١,٦٢١,٧٩٨)	٢,٢٦٥,٤٥١	٢,٦٩٠,٥١٠
١,٠١٠,٠٧١	٢٩,١٣٢	١٧٥,٥٦١	٨٠٥,٣٧٨

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠
(غير مراجعة)

نتائج عمليات إعادة التأمين
إجمالي الأقساط المكتتبة
أقساط معاد إسنادها
صافي الأقساط المكتتبة
التغير في صافي الأقساط غير المكتتبة
صافي الأقساط المكتتبة
صافي المطالبات المسددة
التغير في صافي المطالبات تحت التسوية
إجمالي تكاليف الاكتتاب
عمولات على عمليات معاد إسنادها
مصاريف فائض الخسارة
صافي نتائج الاكتتاب

بنود أخرى
استهلاكات

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
(مراجعة)

نتائج عمليات إعادة التأمين
إجمالي الأقساط المكتتبة
أقساط معاد إسنادها
صافي الأقساط المكتتبة
التغير في صافي الأقساط غير المكتتبة
صافي الأقساط المكتتبة
صافي المطالبات المسددة
التغير في صافي المطالبات تحت التسوية
إجمالي تكاليف الاكتتاب
عمولات على عمليات معاد إسنادها
مصاريف فائض الخسارة
صافي نتائج الاكتتاب

بنود أخرى
استهلاكات

٥١,٠٥٣,١٢١	٣,١٣٨,٦٠٦	٥,١٣٩,٦٢٥	٤٢,٧٧٤,٨٩٠
(٣٤,٧٦٥,٠٥٦)	(٢,٠٨٠,٨٢٣)	(٣,٢١٩,١٧٨)	(٢٩,٤٦٥,٠٥٥)
١٦,٢٨٨,٠٦٥	١,٠٥٧,٧٨٣	١,٩٢٠,٤٤٧	١٣,٣٠٩,٨٣٥
(٧,٩٤٥,٨٨٧)	(٣٦٩,٠٧٠)	(٨٠٣,٣١٣)	(٦,٧٧٣,٥٠٤)
٨,٣٤٢,١٧٨	٦٨٨,٧١٢	١,١١٧,١٣٤	٦,٥٣٦,٣٢١
١,٦٧٥,١٤٠	(٦,٢٣٢)	(١٥,٢٨٣)	١,٦٩٦,٧٥٥
(٦,٧٥١,٦٥٤)	(١٧٤,٨٤٦)	(٣٣٩,٢٥٨)	(٦,٢٣٧,٥٥٠)
(٥,٩٤٨,٦١٨)	(٥٧٣,٥٥٧)	(٤٤٧,٥٩٢)	(٤,٩٢٧,٤٦٩)
٤,٨٠٨,١٩٤	٤٥١,٨٣٦	٣٦٥,٦١٥	٣,٩٩٠,٧٤٣
(١,٥٧٦,١٦٢)	(١٤٦,٨٦٨)	(٢٠٥,٤١٢)	(١,٢٢٣,٨٨٢)
٥٤٩,٠٧٨	٢٣٩,٠٤٦	٤٧٥,١٠٤	(١٦٥,٠٧٢)
٩٢٨,٦٢٤	٥٧,٠٨٥	٩٣,٤٨٧	٧٧٨,٠٥٢

الشركة السعودية لإعادة التأمين (اعادة) التعاونية
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تنمة)
لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

٩ - المعلومات القطاعية (تنمة)

٢-٩ القطاعات الجغرافية (تنمة)

إجمالي ريال سعودي	إفريقيا ريال سعودي	بلدان أخرى في الشرق الأوسط ريال سعودي	المملكة العربية السعودية ريال سعودي
١٢٧,٤٠٨,٧٦٠	٣,٦٧٤,٥٨٧	٢٢,١٤٥,٠٠٨	١٠١,٥٨٩,١٦٥
١٥٣,٠٨٦,٨٧٦	٤,٤١٥,١٦٨	٢٦,٦٠٨,١٣٩	١٢٢,٠٦٣,٥٦٩

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠
(غير مراجعة)

عمليات إعادة التأمين

موجودات القطاع

مطلوبات القطاع

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
(مراجعة)

عمليات إعادة التأمين

موجودات القطاع

مطلوبات القطاع

٦٨,٠٨٣,٦١٣	٤,١٨٥,٥٩٥	٦,٨٥٤,١٢١	٥٧,٠٤٣,٨٩٧
٨١,٩١٦,٦٦٢	٥,٠٣٦,٠١٢	٨,٢٤٦,٧٢٤	٦٨,٦٣٣,٩٢٦

١٠ - ربح السهم

تم احتساب ربح السهم لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ و ٢٠٠٩ وذلك بتقسيم صافي دخل الفترة / السنة على عدد الأسهم العادية المصدرة والقائمة في نهاية الفترة / السنة .

١١ - اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة

اعتمد مجلس الإدارة هذه القوائم المالية الأولية الموجزة بتاريخ ٩ صفر ١٤٣٢ الموافق في ١٣ يناير ٢٠١١ .