

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 ٢٠١١

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 ٢٠١١

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 التخيرات في حقوق المساهمين الأولية
٨	قائمة التدفقات النقدية لعمليات إعادة التأمين الأولية
٩	قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية
٢٢ - ١٠	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 ٢٠١١، 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 أعدها 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 نبدئ مثل هذا الرأي.

#### نتيجة الفحص

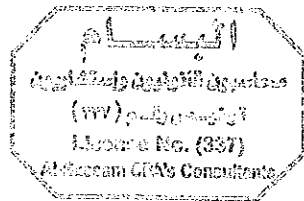
وبناءً على الفحص المحدود الذي قمنا به، لم يتبين لنا وجود أية تعديلات مهمة يتعين إدخالها على القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لكي تتفق مع معيار المحاسبة الدولي رقم ( ٣٤ ) .

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

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

قائمة المركز المالي الأولية  
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١  
بالريال السعودي

٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١١ (غير مراجعة)	إيضاحات	
			موجودات عمليات إعادة التأمين
٣,٩٣٥,٥٢٩	٨,٢٩٣,٦٧٣	٤	نقدية وشبه النقدية
-	٤٤,٦٤٤,٩٦١	٧	استثمارات مدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل
١٠,٦٤١,٧٦٣	١٩,١٢٦,٨٥٢		أقساط تأمين مدينة
٢٨,٧٥٠,٦٤٩	٥٣,١٤٨,٠١٨		أقساط تأمين مستحقة
٣٤,٢٥٣,٢٩٩	٢٤,٨٣٦,٣٥٨		الحصة المعاد إسنادها من الأقساط غير المكتسبة
٣٩,٤١٠,٦٠٩	٨٦,٦٣٤,٤٤٢		الحصة المعاد إسنادها من المطالبات تحت التسوية
١٤,٣٥٢,٤٤٠	١٩,٨٤٢,٠٧١		تكاليف اكتتاب مؤجلة
١,١٠٥,١٣٦	١٠,٣١٦,٣٩٥		أقساط فائض الخسارة مؤجلة
٣٢٩,٩٧٥	٢٣٨,١٦٠		مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات أخرى
٢٦,٧٣٤,٠٦١	١٤,٠١٧,٨١٦		مبالغ مستحقة من عمليات المساهمين
٢,٣٤٥,٩٠٥	٢,٣٣٢,٩٩٤		ممتلكات ومعدات ، صافي
١٦١,٨٥٩,٣٦٦	٢٨٣,٤٣١,٧٤٠		مجموع موجودات عمليات إعادة التأمين
			موجودات المساهمين
١,١٦٨,٠٥١	١٤٠,٠٥٣,٩٤٠	٤	نقدية وشبه النقدية
٤٠٣,٩٢٥,٠٦٠	٢٥٨,٤٣٨,٨٤٥	٥	ودائع لأجل
٥,٦٩٧,٢٨٤	١,٩٠٠,٣٤٦		دخل عمولات خاصة مستحقة من ودائع لأجل
٢,٩٩٦,٠٧٧	٢,٩٨٧,٠٠١		دخل عمولات خاصة مستحقة من سندات دين
٣٠٧,٤٠٠,٢٢٠	٢٥٦,٠٠٠,٧٠٢	٧	استثمارات مدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل
٢١١,٣٢٢,٠٠٣	٢٠٩,٧٩١,٧٩٩	٨	استثمارات مقتناة حتى تاريخ الاستحقاق
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٦	وديعة نظامية
١,٧٥٧,٣٧٩	٣,٠٣٦,٦٢٧		موجودات أخرى
١,٠٣٤,٢٦٦,٠٧٤	٩٧٢,٢٠٩,٢٦٠		مجموع موجودات المساهمين
١,١٩٦,١٢٥,٤٤٠	١,٢٥٥,٦٤١,٠٠٠		مجموع الموجودات

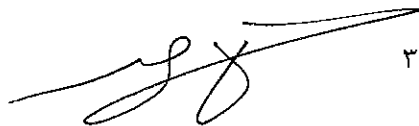
إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

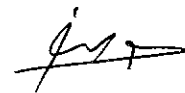
الشركة السعودية لإعادة التأمين ( إعادة ) التعاونية  
( شركة مساهمة سعودية )

قائمة المركز المالي الأولية ( تنمة )  
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١  
بالريال السعودي

٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١١ (غير مراجعة)	
		مطلوبات عمليات إعادة التأمين
١٥,٣٦٢,٢٩٨	٢٤,٧٢٢,٢٨٢	ذمم إعادة الإسناد
١٦,٠٢٤,٦٥٠	١٤,١٩٦,٧٧٣	أقساط إعادة الإسناد المستحقة
٥٤,١٢٠,٤٨١	٨١,٣٥١,٠٩٥	إجمالي أقساط التأمين غير المكتسبة
٥٧,١٧٠,٢٢٩	١٤٦,٥٠٥,٥٦٥	إجمالي المطالبات تحت التسوية
١٠,٤٠٩,٢١٨	٦,٩٢٦,٤٩١	إيرادات عمولات غير مكتسبة
٧,٨٢٥,٧٩١	٨,٧٩٠,٩١٦	مصاريف مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى
٩٤٦,٦٩٩	٩٣٨,٦١٨	مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
١٦١,٨٥٩,٣٦٦	٢٨٣,٤٣١,٧٤٠	مجموع مطلوبات عمليات إعادة التأمين
		مطلوبات و حقوق المساهمين
		مطلوبات المساهمين
٢١,٣٥٩,٨٣٦	٢٥,١٦٣,٣٤٤	مخصص الزكاة وضريبة الدخل
٢٦,٧٣٤,٠٦١	١٤,٠١٧,٨١٦	مبالغ مستحقة إلى عمليات إعادة التأمين
١,٧٥٧,٣٧٩	٣,٠٣٦,٦٢٧	مطلوبات أخرى
٤٩,٨٥١,٢٧٦	٤٢,٢١٧,٧٨٧	مجموع مطلوبات المساهمين
		حقوق المساهمين
١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
٦,٠٧٠,٩٢٤	٦,٠٧٠,٩٢٤	إحتياطي نظامي
( ٢١,٦٥٦,١٢٦ )	( ٧٦,٠٧٩,٤٥١ )	عجز متراكم
٩٨٤,٤١٤,٧٩٨	٩٢٩,٩٩١,٤٧٣	مجموع حقوق المساهمين
١,٠٣٤,٢٦٦,٠٧٤	٩٧٢,٢٠٩,٢٦٠	مجموع مطلوبات و حقوق المساهمين
١,١٩٦,١٢٥,٤٤٠	١,٢٥٥,٦٤١,٠٠٠	مجموع مطلوبات عمليات إعادة التأمين ومطلوبات و حقوق المساهمين

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





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

قائمة نتائج عمليات إعادة التأمين الأولية  
لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١١  
بالريال السعودي

السنة المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاحات
٢٠١٠ ديسمبر ٣١	٢٠١١ ديسمبر ٣١	٢٠١٠ ديسمبر ٣١	٢٠١١ ديسمبر ٣١	
(مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	
١٠٧,٤٧٥,١٨٥	١٥٩,٦٠٩,٣٨٤	١٤,٣٣٩,٩٠٩	٥,٦٣٢,٩١٨	إجمالي الأقساط المكتتبة
( ٦٦,٩٨٢,٥٦٤ )	( ٥٥,٠٨٥,٥٤١ )	( ٨,٢٨٤,٨٢٦ )	٢,١٣٩,٣٣٧	أقساط معاد إسنادها
( ١,٦٢٢,٦٧١ )	( ١٢,٩٩٠,١٢٥ )	( ٥٠٢,٥٣١ )	( ٦,٠٥٠,٣٠٢ )	مصاريف فائض الخسارة
٣٨,٨٦٩,٩٥٠	٩١,٥٣٣,٧١٨	٥,٥٥٢,٥٥٢	١,٧٢١,٩٥٣	صافي الأقساط المكتتبة
( ١١,٣٨٧,٩٧٧ )	( ٣٦,٦٤٧,٥٥٥ )	٤,٥٤٠,٣٠٤	١٣,٣٤٧,٢٣٦	التغير في صافي الأقساط غير المكتتبة
٢٧,٤٨١,٩٧٣	٥٤,٨٨٦,١٦٣	١٠,٠٩٢,٨٥٦	١٥,٠٦٩,١٨٩	صافي الأقساط المكتتبة
( ٨,٢٢١,٩٢١ )	( ١٦,٣٤٠,٥١٥ )	( ٢,٨٩٦,٥٠٩ )	( ٣,٣١٥,٦٨٨ )	٩ صافي المطالبات المسددة
( ١٠,٩٦٣,٩٥٨ )	( ٤٢,١١١,٥٠٣ )	٢١٨,٨٠٩	( ١٤,٥٩٩,٩٠٣ )	التغير في صافي المطالبات تحت التسوية
( ٢٠,٧٨٤,٦٨٧ )	( ٣٤,١٠٧,٥١٠ )	( ٧,٠٦٢,٨٦٦ )	( ٨,٧٢٤,٨٥٤ )	إجمالي تكاليف الاكتتاب
١٥,٨٢٢,٧٥٦	١٩,٥٩٠,٩٩٧	٥,٠٣٩,٩٢٦	٤,٤١١,٤٧٥	عمولات على عمليات معاد إسنادها
( ٤٢٩,٠٠٦ )	( ٩٥٢,٦٥٠ )	( ٦٦,٨١٠ )	( ٢٨,١٦٥ )	مصاريف إشراف ورقابة
٢,٩٠٥,١٥٧	( ١٩,٠٣٥,٠١٨ )	٥,٣٢٥,٤٠٦	( ٧,١٨٧,٩٤٦ )	صافي نتائج الاكتتاب
-	٣٠٣,٠٩١	-	٨٦,٩٦٨	٧ أرباح غير محققة من استثمارات مدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل
( ٢٤,٢٥٠,٩٧٨ )	( ٣٦,٢٦٨,٢٧٠ )	( ٦,٧١٤,٧٧٤ )	( ٩,٠٨٦,٩٩٢ )	مصاريف عمومية وإدارية
( ٥٨٩,٦٣٥ )	( ٢٨٤,٣٥٠ )	٤٤٥,١٢٧	( ١١,٢٥٩ )	١٠ مكافآت ومصاريف مجلس الإدارة
( ٢١,٩٣٥,٤٥٦ )	( ٥٥,٢٨٤,٥٤٧ )	( ٩٤٤,٢٤١ )	( ١٦,١٩٩,٢٢٩ )	صافي العجز من نتائج عمليات إعادة التأمين
٢١,٩٣٥,٤٥٦	٥٥,٢٨٤,٥٤٧	٩٤٤,٢٤١	١٦,١٩٩,٢٢٩	صافي العجز المحول إلى قائمة عمليات المساهمين الأولية
-	-	-	-	صافي نتيجة الفترة / السنة

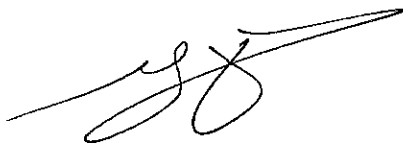
إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

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

قائمة عمليات المساهمين الأولية  
لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١١  
بالريال السعودي

للسنة المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاحات
٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١١ (غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١١ (غير مراجعة)	
١٢,١٦٥,٢٥٨	٨,٦٢٥,٢٠١	٣,١٢٨,٨٦٤	١,٥١١,٩٦٨	دخل عمولات خاصة من ودائع لأجل
٨,١٩٠,١٨٦	٩,٢٤٥,٤٧٦	٢,٣٣٠,١٠٧	٢,٣١٣,٤٤٧	دخل عمولات خاصة من سندات دين
١,٦٥٤,٧١٧	٣,٤٦٨,٢٢٩	٨٧٣,٤٥٠	٢,٦٣٧,٣٥٥	٧ أرباح محققة من استثمارات مدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل
٢,٩١٥,٨٧٦	٥٥٢,٢١١	٢٨٦,٦٥٣	(١,٤٧٩,٩٧٥)	٧ (خسائر) / أرباح غير محققة من استثمارات مدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل
(٢,٩٠٧,٣٧٢)	(٦١٤,٠١٠)	٣٨٦,٩٢٣	(٩٠٦,٧٣٨)	(خسائر) / أرباح تحويل عملات أجنبية
(٢٦,٩٣٢)	(٢٩٨,٤٣٩)	(٣,١١٩)	(٢٧٩,٤٢٠)	مصاريف أخرى
(٢١,٩٣٥,٤٥٦)	(٥٥,٢٨٤,٥٤٧)	(٩٤٤,٢٤١)	(١٦,١٩٩,٢٢٩)	صافي العجز المحول من نتائج عمليات إعادة التأمين
٥٦,٢٧٧	(٣٤,٣٠٥,٨٧٩)	٦,٠٥٨,٦٣٧	(١٢,٤٠٢,٥٩٢)	صافي (خسارة) / دخل الفترة / السنة
٠,٠٠١	(٠,٣٤٣)	٠,٠٦١	(٠,١٢٤)	١٢ (خسارة) / ربح السهم الأساسي والمخفض للفترة / للسنة
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	متوسط عدد الأسهم الصادرة للفترة / السنة

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

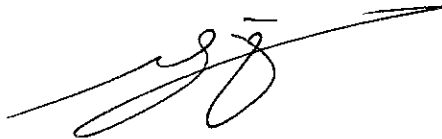



الشركة السعودية لإعادة التأمين (إعادة) التعاونية  
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة عمليات المساهمين الشاملة الأولية  
لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١١  
بالريال السعودي

السنة المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣١ ديسمبر ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣١ ديسمبر ٢٠١١	
(مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	
٥٦,٢٧٧	(٣٤,٣٠٥,٨٧٩)	٦,٠٥٨,٦٣٧	(١٢,٤٠٢,٥٩٢)	صافي (خسارة) / دخل الفترة / السنة
				مصاريف شاملة أخرى :
(٢١,٢٧٤,٠٧٩)	(٢٠,١١٧,٤٤٦)	(٥,٤١٨,٣٥٣)	(٤,٨٢٤,٤٦٥)	الزكاة وضريبة الدخل
(٢١,٢١٧,٨٠٢)	(٥٤,٤٢٣,٣٢٥)	٦٤٠,٢٨٤	(١٧,٢٢٧,٠٥٧)	إجمالي (الخسارة) / الدخل الشامل للفترة / السنة

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ 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 ٢٠١١  
بالريال السعودي

المجموع	المساهمون			المساهمون غير القاطنين			المساهمون القاطنين والجمهور العام			
	المعز المزايم	احتياطي نظامي	رأس المال	الأرباح المحتقة / المعز المزايم (م)	احتياطي نظامي	رأس المال	المعز المزايم	احتياطي نظامي	رأس المال	
١,٠٠٥,٣٣٢,٦٠٠	( ٤٣٨,٣٣٤ )	٦,٠٧٠,٩٢٤	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٧٢,٥٨٠	٣٥٨,١٨٤	٥٩,٠٠٠,٠٠٠	(١,٥١١,٩١٤)	٥,٧١٢,٧٤٠	٩٤١,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١٠ الرصيد كما في ١ يناير
٥١,٣٧٧	٥١,٣٧٧	-	-	٣,٣٢٠	-	-	٥٢,٩٥٧	-	-	٢٠١١ صافي خطأ السنة
( ٢١,٣٧٤,٠٧٤ )	( ٢١,٣٧٤,٠٧٤ )	-	-	( ٦٦٤ )	-	-	( ٢١,٣٧٣,٤١٥ )	-	-	٢٠١٠ الرصيد كما في ٣١ ديسمبر
٩٨٤,٤١٤,٧٩٨	( ٢١,٦٥٦,١٣٦ )	٦,٠٧٠,٩٢٤	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٧٥,٢٣٦	٣٥٨,١٨٤	٥٩,٠٠٠,٠٠٠	( ٢٢,٧٣٦,٣٣٢ )	٥,٧١٢,٧٤٠	٩٤١,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١٠ الرصيد كما في ٣١ ديسمبر (غير مراجعة)
٩٨٤,٤١٤,٧٩٨	( ٢١,٦٥٦,١٣٦ )	٦,٠٧٠,٩٢٤	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٧٥,٢٣٦	٣٥٨,١٨٤	٥٩,٠٠٠,٠٠٠	( ٢٢,٧٣٦,٣٣٢ )	٥,٧١٢,٧٤٠	٩٤١,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١١ الرصيد كما في ١ يناير
( ٣٤,٣٠٥,٨٧٩ )	( ٣٤,٣٠٥,٨٧٩ )	-	-	( ٢٠,٣٤٠,٤٧٧ )	-	-	( ٣٢,٧٨١,٨٣٢ )	-	-	٢٠١١ صافي خسائر السنة
( ٢٠,١١٧,٤٤٦ )	( ٢٠,١١٧,٤٤٦ )	-	-	-	-	-	( ٢٠,١١٧,٤٤٦ )	-	-	٢٠١١ الرصيد كما في ٣١ ديسمبر
٩٢٩,٩٤١,٤٧٣	( ٧١,٠٧٩,٤٥١ )	٦,٠٧٠,٩٢٤	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	( ٩٤٨,٨١١ )	٣٥٨,١٨٤	٥٩,٠٠٠,٠٠٠	( ٧٥,١٣٠,٦٤٠ )	٥,٧١٢,٧٤٠	٩٤١,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١١ الرصيد كما في ٣١ ديسمبر

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



٧



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

قائمة التدفقات النقدية لعمليات إعادة التأمين الأولية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١  
بالريال السعودي

٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١١ (غير مراجعة)	
-	-	الأنشطة التشغيلية
-	-	صافي نتيجة السنة
٣٦٣,٠٧٢	٦٠٢,١٧٩	التعديلات على:
١,٠١٠,٠٧١	٨٣٦,٠٩٣	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
-	(٣٠٣,٠٩١)	استهلاك
-	(١٤٦,٦٩٥)	أرباح غير محققة من استثمارات مدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل
١,٣٧٣,١٤٣	٩٨٨,٤٨٦	أرباح استبعاد ممتلكات ومعدات
		الربح التشغيلي قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
		التغيرات في الموجودات و المطلوبات التشغيلية :
٢,٤٧٠,٥٣١	(٨,٤٨٥,٠٨٩)	أقساط تأمين مدينة
(١٦,٤٩٤,٢٧٩)	(٢٤,٣٩٧,٣٦٩)	أقساط تأمين مستحقة
(١٤,٢٨٥,١٣٠)	٩,٤١٦,٩٤١	الحصة المعاد إسنادها من الأقساط غير المكتسبة
(٢٤,١٥٠,٦٠٨)	(٤٧,٢٢٣,٨٣٣)	الحصة المعاد إسنادها من المطالبات تحت التسوية
(٦,٨٦٥,٦٦١)	(٥,٤٨٩,٦٣١)	تكاليف اكتتاب مؤجلة
(٣٩٨,٨٩٧)	(٩,٢١١,٢٥٩)	أقساط فائض الخسارة مؤجلة
٢٦٢,١٩٥	٩١,٨١٥	مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
(١٤,٩٧٧,٩٢٧)	(١٤,٠٢٥,٦٢٥)	مبالغ مستحقة من عمليات المساهمين
(١,٨٨١,١٠٧)	٩,٣٥٩,٩٨٤	ذمم إعادة الإسناد
٧,٩٨٣,٠٠٦	(١,٨٢٧,٨٧٧)	أقساط إعادة الإسناد المستحقة
٢٥,٦٧٣,١٠٧	٢٧,٢٣٠,٦١٤	إجمالي أقساط التأمين غير المكتسبة
٣٥,١١٤,٥٦٦	٨٩,٣٣٥,٣٣٦	إجمالي المطالبات تحت التسوية
٤,٢٨٠,٦٤٢	(٣,٤٨٢,٧٢٧)	إيرادات عمولات غير مكتسبة
٣,٣٢٦,٦٠٥	٩٦٥,١٢٥	مصاريف مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى
(٢٦,٣٢٢)	(٦١٠,٢٦٠)	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين المدفوعة
١,٤٠٣,٨٦٤	٢٢,٦٣٤,٦٣١	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(١٨٥,٠٤٥)	(٨٢٦,٤٨٧)	شراء ممتلكات ومعدات
-	١٥٠,٠٠٠	المنحصر من استبعاد ممتلكات ومعدات
-	(١٧,٦٠٠,٠٠٠)	استثمارات مدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل
(١٨٥,٠٤٥)	(١٨,٢٧٦,٤٨٧)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
١,٢١٨,٨١٩	٤,٣٥٨,١٤٤	صافي التغير في النقدية وشبه النقدية
٢,٧١٦,٧١٠	٣,٩٣٥,٥٢٩	النقدية وشبه النقدية في بداية السنة
٣,٩٣٥,٥٢٩	٨,٢٩٣,٦٧٣	النقدية وشبه النقدية في نهاية السنة
-	٢٦,٧٤١,٨٧٠	معاملات غير نقدية :
		تحويل استثمارات مدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل من عمليات المساهمين

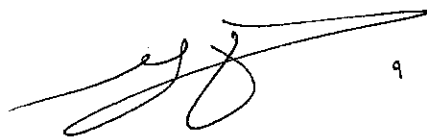
إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

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

قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١  
بالريال السعودي

٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١١ (غير مراجعة)	الأنشطة التشغيلية
٥٦,٢٧٧	( ٣٤,٣٠٥,٨٧٩ )	صافي ( خسارة ) / دخل السنة
( ١,٦٥٤,٧١٧ )	( ٣,٤٦٨,٢٢٩ )	التعديلات على :
( ٢,٩١٥,٨٧٦ )	( ٥٥٢,٢١١ )	أرباح محققة من استثمارات مدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل
( ٤,٥١٤,٣١٦ )	( ٣٨,٣٢٦,٣١٩ )	أرباح غير محققة من استثمارات مدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل
		العجز التشغيلي قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
١٤,٩٧٧,٩٢٧	١٤,٠٢٥,٦٢٥	مبالغ مستحقة إلى عمليات إعادة التأمين
( ١,٠٧٦,٥٤٥ )	( ١,٢٧٩,٢٤٨ )	موجودات أخرى
١,٠٧٦,٥٤٥	١,٢٧٩,٢٤٨	مطلوبات أخرى
( ٢٤,١١٦,٢٤٣ )	( ١٦,٣١٣,٩٣٨ )	زكاة وضريبة دخل مدفوعة
( ١٣,٦٥٢,٦٣٢ )	( ٤٠,٦١٤,٦٣٢ )	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
٧٩٤,٠٠٣,٠٩٠	٤٧٠,٨٥١,٣١٥	المحصل من استثمارات مدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل
١٦٠,٣٣٩	٣,٧٩٦,٩٣٨	دخل عمولات خاصة مستحقة من ودائع لأجل
( ١,٨١٠,٨٧٠ )	٩,٠٧٦	دخل عمولات خاصة مستحقة من سندات دين
( ٥٢٣,٢٠٠,٠٠٠ )	( ٤٤٢,١٧٣,٢٢٧ )	استثمارات مدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل
( ١٦٠,٦٦١,٤٥٥ )	١٤٥,٤٨٦,٢١٥	ودائع لأجل ، صافي
( ٩٥,٦١٥,٧٢٥ )	١,٥٣٠,٢٠٤	استثمارات مقننة حتى تاريخ الاستحقاق
١٢,٨٧٥,٣٧٩	١٧٩,٥٠٠,٥٢١	صافي النقد من الأنشطة الاستثمارية
( ٧٧٧,٢٥٣ )	١٣٨,٨٨٥,٨٨٩	صافي التغير في النقدية وشبه النقدية
١,٩٤٥,٣٠٤	١,١٦٨,٠٥١	النقدية وشبه النقدية في بداية السنة
١,١٦٨,٠٥١	١٤٠,٠٥٣,٩٤٠	النقدية وشبه النقدية في نهاية السنة
-	( ٢٦,٧٤١,٨٧٠ )	معاملات غير نقدية :
		تحويل استثمارات مدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل إلى عمليات التأمين

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




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

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة )  
لفترتي الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

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 ١٤٢٩ هـ (الموافق ١٧ مايو ٢٠٠٨) . إن عنوان المكتب المسجل للشركة هو ص . ب ٣٠٠٢٥٩ ، الرياض ١١٣٧٢ ، الطابق السادس ، أبراج البحرين، طريق الملك فهد ، الرياض ، المملكة العربية السعودية.

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

٢ - أسس الإعداد

أعدت القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ - التقارير المالية الأولية .

لا تشمل القوائم المالية الأولية الموجزة جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية ، ويجب ان تقرأ جنباً إلى جنب مع القوائم المالية للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ .

تعتقد الإدارة بأن القوائم المالية الأولية الموجزة تظهر كافة التسويات ( 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 - المعايير الجديدة ، والتعديلات على المعايير والتفسيرات

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة تتماشى مع تلك المتبعة في إعداد القوائم المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ ، باستثناء تطبيق التعديلات على المعايير الحالية المذكورة أدناه والتي لم يكن لها تأثير مالي جوهري على القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة.

(أ) معيار المحاسبة الدولي رقم ( ٢٤ ) " الإفصاح عن الأطراف ذات العلاقة " :

توفر التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ( ٢٤ ) " الإفصاح عن الأطراف ذات العلاقة " تعديل التعريف الخاص بالأطراف ذات العلاقة كما تغير تلك التعديلات المتطلبات الخاصة بالإفصاح عن الهيئات الحكومية ذات العلاقة.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة ) ( تنمة )  
لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

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

(ب) المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية ( ٧ ) " الأدوات المالية : الإفصاحات " :

توضح التعديلات أن الإفصاح النوعي يجب أن يكون في سياق الإفصاح الكمي لتمكين مستخدم البيانات من تقييم مدى تعرض المنشأة للأخطار الناتجة عن الأدوات المالية. بالإضافة إلى ذلك، فإن مجلس معايير المحاسبة الدولي قد قام بتعديل وحذف متطلبات الإفصاح.

(ج) معيار المحاسبة الدولي رقم ( ١ ) " عرض القوائم المالية " :

تم تعديل معيار المحاسبة الدولي رقم ( ١ ) لتوضيح أنه يجب عرض تفاصيل التغييرات في بند من بنود حقوق المساهمين نتج بسبب تعاملات تم الاعتراف بها في بنود الدخل الشامل الأخرى، ويُسمح أن يكون هذا العرض إما في قائمة التغييرات في حقوق المساهمين أو ضمن الإفصاحات.

(د) معيار المحاسبة الدولي رقم ( ٣٤ ) " التقارير المالية الأولية " :

تؤكد التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ( ٣٤ ) على أن الأحداث والتعاملات الجوهرية خلال الفترات الأولية لا بد لها أن تؤثر على المعلومات المرتبطة والمعروضة في آخر قوائم مالية سنوية كما توضح كيفية تطبيق المبدأ وذلك فيما يخص الأدوات المالية وقيمتها العادلة. كذلك تضيف التعديلات أمثلة لقائمة الأحداث أو التعاملات التي يجب الإفصاح عنها بموجب معيار المحاسبة الدولي رقم ( ٣٤ )، كذلك تلغي التعديلات المرجعية للأهمية النسبية في وصف الحد الأدنى من الإفصاحات.

إن بعض التعديلات الأخرى والتي أدت إلى تحسينات على المعايير أدناه، لم يكن لها أي تأثير مادي على السياسات المحاسبية أو المركز المالي أو أداء الشركة.

- المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم ( ٧ ) - الأدوات المالية : الإفصاحات؛

- معيار المحاسبة الدولي رقم ( ١ ) - عرض القوائم المالية؛

- معيار المحاسبة الدولي رقم ( ٣٢ ) - الأدوات المالية - العرض.

لم ينتج عن المعايير الجديدة والتعديلات على المعايير والتفسيرات للمعايير الدولية الخاصة بالتقارير المالية التي يجب على الشركة إتباعها للمرة الأولى بشأن السنة المالية التي تبدأ في ١ يناير ٢٠١١ أية تعديلات جوهرية على طريقة عرض القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة والإفصاح عنها.

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

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

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة ) ( تامة )  
لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

٤ - النقدية وشبه النقدية

بالريالات السعودية				
٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مراجعة)		٣١ ديسمبر ٢٠١١ (غير مراجعة)		
عمليات إعادة التأمين	عمليات المساهمين	عمليات إعادة التأمين	عمليات المساهمين	
٦,٢٥٢	-	-	-	نقد في الصندوق
١,١٦١,٧٩٩	٣,٩٣٥,٥٢٩	٥٣,٩٤٠	٨,٢٩٣,٦٧٣	نقد لدى البنوك
-	-	١٤٠,٠٠٠,٠٠٠	-	ودائع لأجل
١,١٦٨,٠٥١	٣,٩٣٥,٥٢٩	١٤٠,٠٥٣,٩٤٠	٨,٢٩٣,٦٧٣	

تمثل الودائع لأجل وودائع تم إيداعها لدى البنوك وتستحق خلال ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ اقتنائها الأصلي، ويتحقق عنها عمولة خاصة بنسبة ٢,١٧% سنوياً ( ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ : لا شيء ) .

إن النقد لدى البنوك والودائع لأجل مودعة لدى أطراف أخرى ذات تصنيف ائتماني جيد .

إن القيمة الدفترية المفصح عنها أعلاه تقارب قيمتها العادلة بتاريخ قائمة المركز المالي الأولية .

٥ - الودائع لأجل

تمثل الودائع لأجل وودائع تم إيداعها لدى البنوك وتستحق خلال فترة تزيد عن ثلاثة أشهر من تاريخ اقتنائها الأصلي ، ويتحقق عنها عمولة خاصة بنسبة ٢,١٩% سنوياً ( ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ : ٣,٩١% سنوياً ) .

إن الودائع لأجل مودعة لدى أطراف أخرى ذات تصنيف ائتماني جيد .

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

٦ - الوديعة النظامية

قامت الشركة بإيداع مبلغ قدره ١٠٠ مليون ريال سعودي لدى بنك محلي ويمثل وديعة نظامية قدرها ١٠% من رأس المال المدفوع وفقاً لمتطلبات 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.

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

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة ) ( تامة )  
لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

٧ - الاستثمارات المدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل

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

إن حركة الاستثمارات المدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل هي كالتالي :

بالريالات السعودية			
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مراجعة)		للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (غير مراجعة)	
عمليات إعادة التأمين	عمليات المساهمين	عمليات المساهمين	عمليات إعادة التأمين
٥٧٣,٦٣٢,٧١٧	-	٣٠٧,٤٠٠,٢٢٠	-
٥٢٣,٢٠٠,٠٠٠	-	٤٤٢,١٧٣,٢٢٧	١٧,٦٠٠,٠٠٠
( ٧٩٤,٠٠٣,٠٩٠ )	-	( ٤٧٠,٨٥١,٣١٥ )	-
-	-	( ٢٦,٧٤١,٨٧٠ )	٢٦,٧٤١,٨٧٠
٢,٩١٥,٨٧٦	-	٥٥٢,٢١١	٣٠٣,٠٩١
١,٦٥٤,٧١٧	-	٣,٤٦٨,٢٢٩	-
٣٠٧,٤٠٠,٢٢٠	-	٢٥٦,٠٠٠,٧٠٢	٤٤,٦٤٤,٩٦١

الرصيد الافتتاحي

إضافات

استبعادات

المحول من عمليات المساهمين إلى عمليات

إعادة التأمين

أرباح غير محققة

أرباح محققة

الرصيد النهائي

تتضمن الاستثمارات المدرجة ضمن عمليات المساهمين ودائع نقدية مع بنوك سعودية بمبلغ ١١٣ مليون ريال سعودي. وتم إيداع هذه الأموال من قبل الشركة مع مديري أصول ويتم إدارتها بشكل مستقل من قبلهم. ومن المتوقع استثمار هذه الأموال في بداية عام ٢٠١٢.

إن التأثير الناتج عن استبعاد وحدات في صناديق استثمارية خلال فترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ و ٢٠١٠ على الأرباح المحققة في قائمة عمليات المساهمين الأولية هو كالتالي :

بالريالات السعودية			
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١	
(مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)
٧٩٤,٠٠٣,٠٩٠	٤٧٠,٨٥١,٣١٥	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٢٥,٠٠٩,٦٧٥
( ٧٨٦,٤٧٩,٢٩٣ )	( ٤٦٤,٧٥٢,١٣٨ )	( ٩٩,١٢٦,٥٥٠ )	( ٣٢١,٣٠٦,١٦٣ )
٧,٥٢٣,٧٩٧	٦,٠٩٩,١٧٧	٨٧٣,٤٥٠	٣,٧٠٣,٥١٢
( ٥,٨١٩,٠٨٠ )	( ٢,٦٣٠,٩٤٨ )	-	( ١,٠٦٦,١٥٧ )
١,٦٥٤,٧١٧	٣,٤٦٨,٢٢٩	٨٧٣,٤٥٠	٢,٦٣٧,٣٥٥

المتحصل من استبعاد وحدات

ناقصاً : التكلفة التاريخية للوحدات المستبعدة

ناقصاً : الأرباح غير المحققة المترابطة

للوحدات المستبعدة والمعترف بها في

الفترة السابقة في قائمة عمليات

المساهمين الأولية

الأرباح المحققة من الوحدات المستبعدة

للفترة / للسنة

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

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة ) ( تامة )  
لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

٨ - الاستثمارات المقتناة حتى تاريخ الاستحقاق

تمثل الاستثمارات المقتناة حتى تاريخ الاستحقاق سندات دين لفترات تتراوح بين ٤ و ١٠ سنوات، ويتحقق عنها متوسط عمولة خاصة بنسبة ٤,٤١% سنوياً (٣١ ديسمبر ٢٠١٠ : ٤,٣٥% سنوياً) .

٩ - صافي المطالبات المسددة

بالريالات السعودية				
السنة المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إجمالي المطالبات المسددة الحصة المعاد إسنادها من المطالبات المسددة صافي المطالبات المسددة
٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣١ ديسمبر ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣١ ديسمبر ٢٠١١	
(مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	
(٢١,٦٦٩,٩٩٧)	(٣٩,٠٧٧,٤٣٦)	(٧,٣٤٧,٩١٢)	(٩,٥٣٠,٦٥٤)	
١٣,٤٤٨,٠٧٦	٢٢,٧٣٦,٩٢١	٤,٤٥١,٤٠٣	٦,٢١٤,٩٦٦	
(٨,٢٢١,٩٢١)	(١٦,٣٤٠,٥١٥)	(٢,٨٩٦,٥٠٩)	(٣,٣١٥,٦٨٨)	

١٠ - 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		مبلغ المعاملات للسنة المنتهية في		طبيعة المعاملات	الجهة ذات العلاقة
٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣١ ديسمبر ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣١ ديسمبر ٢٠١١		
(مراجعة)	(غير مراجعة)	(مراجعة)	(غير مراجعة)		
-	-	١,٦٣٨,٠٥٩	٢٨٧,١١٤	أتعاب استشارية	أعضاء مجلس الإدارة
٢٥٧,١٣٠	٢٥٧,١٣٠	٢,٩٦٢	-	مكافآت	
١٣٢,٠٠٠	١٢٩,٥٠٠	٥٨٦,٦٧٣	٢٨٤,٣٥٠	مصاريف	
٤,٥٠٠,٠٠٠	٢,٤٤٨,٥٠٠	٨,٩٧٤,٩٧٠	١٣,٣٠٧,٦٩٣	مزاياء قصيرة الأجل	كبار موظفي الإدارة
٦٤٧,٦٠٩	٣٨٣,٧٢٧	٢٨٠,٠٧٦	٣٠٦,٤٦٧	مكافأة نهاية الخدمة	

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

١١ - 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 الأرباح غير المحققة من الاستثمارات المدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل، والمصاريف العمومية والإدارية، والمكافآت ومصاريف مجلس الإدارة.

لا تشمل موجودات القطاعات النقدية وشبه النقدية لعمليات إعادة التأمين، والاستثمارات المدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل، 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 (إعادة) التعاونية  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)  
لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

١١ - المعلومات القطعية (تتمة)

١-١١ قطاعات الأصول

الإجمالي	أخرى	الصحي	الحياة	المبيلات	البحري	المرقن	الهندسة
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٥,٦٣٢,٩١٨	١٥١,٨٩٢	-	٢,٨٢٧,٠٢١	(١,٠٠٢,٧٩٩)	(١,٤٥٥,٥٧٢)	٦,٤٠٨,٢٠٧	(١,٢٩٥,٨٣١)
٢,١٣٩,٣٣٧	٣٤٣,٣١٠	-	(١٩٦)	-	١,٠٢٥,٨٦٦	(٥٢,٩٨١)	٨٢٣,٣٣٨
(٦,٠٥٠,٣٠٢)	(٣٤٠,٨١٧)	-	-	(٦٧,٧٠٤)	(٧٤٢,٠٠٨)	(٣,٣٣٧,٥٠٢)	(١,٥٦٢,٢٧١)
١,٧٢١,٩٥٣	١٥٤,٣٨٥	-	٢,٨٢٦,٨٢٥	(١,٠٧٠,٥٠٣)	(١,١٧١,٧١٤)	٣,٠١٧,٧٢٤	(٢,٠٣٤,٧٦٤)
١٣,٣٤٧,٢٣٦	٨٦٢,٣٥١	٤٣٣,٦٣٣	(١,٧٨٤,٤٢١)	٢,٣٩٦,٢٦٣	٢,٧٩٨,١٢١	٢,٩٣٦,٢٢١	٥,٧٠٥,٠٦٨
١٥,٠٦٩,١٨٩	١,٠١٦,٧٣٦	٤٣٣,٦٣٣	١,٠٤٢,٤٠٤	١,٣٢٥,٧٦٠	١,٦٢٦,٤٠٧	٥,٩٥٣,٩٤٥	٣,٦٧٠,٣٠٤
(٣,٣١٥,٦٨٨)	(٣٧,٧٤٥)	-	(٣٥٦,٢٦٧)	(١,٤٩٩,٦٧٢)	(٣٠١,٠٥٩)	(١,٠٠٩,٨٧١)	(١١١,٠٧٤)
(١٤,٥٩٩,٩٠٣)	(١٠,٩٢٤)	(٢٥٨,٥٠٨)	٢١,٥٦٢	٤١٦,٧٤٦	(٩٤٥,٨٨٢)	(١٠,٩٢٥,١١٥)	(٢,٨٩٧,٧٨٢)
(٨,٧٢٤,٨٥٤)	(٣٨٩,٠٣٥)	-	(٣٢,٨٠٠)	(٢٤٩,٢٠٧)	(١,١٠٧,٤٠٩)	(٣,٧٩٤,٧٩٥)	(٣,١٥١,٦٠٨)
٤,٤١١,٤٧٥	١٥٥,٨٥٤	-	٤٤	١,١٧٥	٤٠٢,٩١٧	١,٩٢٣,٠٢٨	١,٩٢٨,٤٥٧
(٢٨,١٦٥)	(٧٦١)	-	(١٤,١٣٥)	٥,٠١٤	٧,٢٧٨	(٣٢,٠٤١)	٦,٤٨٠
(٧,١٨٧,٩٤٦)	٧٣٤,١٢٥	١٧٥,١٢٥	٦٦٠,٨٠٨	(١٨٤)	(٣١٧,٧٤٨)	(٧,٨٨٤,٨٤٩)	(٥٥٥,٢٢٣)
١٧٠,٣٧٣	١٠,١١٥	١,٥٧٨	١٦,٤٣٩	٣,٢٢٦	١٣,٥٥٩	٩٤,٩٢٥	٣٠,٠٣١

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

نتائج عمليات إعادة التأمين

إجمالي الأقساط المكتتبة

أقساط محاد إستنادها

مصاريف قوائم الحسلة

صافي الأقساط المكتتبة

التغير في صافي الأقساط غير المكتتبة

صافي الأقساط المكتتبة

صافي المطالبات المسددة

التغير في صافي المطالبات تحت التسوية

إجمالي تكاليف الاكتتاب

صمولات على عمليات محاد إستنادها

مصاريف إشرف ورقابة

صافي نتائج الاكتتاب

بنود أخرى

استهلاكات

خلال الربع الرابع من ٢٠١١، قامت الشركة بمراجعة إجمالي الأقساط المقررة عند استلام المعلومات الفعلية من شركات التأمين. أدى هذا التعديل إلى صافي أقساط مكتتبة بالسالب في بعض قطاعات الأصول.

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

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)  
فترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

١١ - المعلومات القطاعية (تتمة)

١-١١ قطاعات الأعمال (تتمة)

الإجمالي	اخرى	الصحي	الحياة	السجلات	البحري	المرئق	الهندسة
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
١٤,٣٣٩,٩٠٩	(٢٢٥,٥٤٤)	-	-	٣,٤١٣,٧٢٣	٥٨٢,١٤٦	٦,٢٢٨,١٥٣	٤,٣٤١,٤٣١
(٨,٢٨٤,٨٢٦)	(١٤٨,٧٦٢)	-	-	-	(٣٤٩,٩١٦)	(٤,٣٧٧,٣٣٤)	(٣,٤٠٨,٨١٤)
(٥٠٢,٥٣١)	١٢,١٧٦	-	-	(٦٥,٠٣٩)	(٩٢,١٩٢)	(١٧٤,٣٠٠)	(١٨٣,١٧٦)
٥,٥٥٢,٥٥٢	(٣٦٢,١٣٠)	-	-	٣,٣٤٨,٦٨٤	١٤٠,٠٣٨	١,٦٧٦,٥١٩	٧٤٩,٤٤١
٤,٥٤٠,٣٠٤	٨١٩,٦١٤	-	-	٥٩,٩٩٧	١,٣٩٨,٧٥٤	١,٣٩٨,٠٠٣	٨٦٣,٩٣٦
١٠,٠٩٢,٨٥٦	٤٥٧,٤٨٤	-	-	٣,٤٠٨,٦٨١	١,٥٣٨,٧٩٢	٣,٠٧٤,٥٢٢	١,٦١٣,٣٧٧
(٢,٨٩٦,٥٠٩)	(٩٩,٣٣٧)	-	-	(٩٦٨,٦٧٤)	(٢٥٦,٥١٦)	(١,٣٨٩,٨٨١)	(١٨٢,١٠١)
٧١٨,٨٠٩	١١٩,٥٣٥	-	-	(١,٦٥٩,١٠٢)	(٣١٩,٩٥٠)	١,٨٦٢,١٣٤	٢١٦,١٩٢
(٧,٠٢٢,٨٦٦)	(٣٠٨,٩٥٣)	-	-	(٧٧٠,٦٧٠)	(١,٥٧١,٣٦٣)	(٧,٧٢٧,١٥٢)	(١,٦٨٤,٧٢٨)
٥,٠٣٩,٩٢٦	٢٣١,٩٤١	-	-	٤,٤٣٩	١,١٥٨,٧٧٠	٢,٢٣١,٣٥٦	١,٤١٣,٩٢٠
(٦٦,٨١٠)	(١,٧٧٠)	-	-	(١٧,٠٦٨)	(٦,٣٩٩)	(٢٦,٥٥٢)	(١٥,٠٢١)
٥,٣٧٥,٤٠٩	٣٩٨,٩٠٠	-	-	(٢,٣٩٤)	٥٤٢,٨٣٤	٣,٠٢٤,٤٢٧	١,٣٦١,٦٣٩
٢٤٨,٥٥٠	٥,٥٠٧	-	-	٤٠,١١٣	٢٠,٢٤٩	١٠٨,٣٩٢	٧٤,٢٨٩

الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في  
٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (غير مراجعة)

نتائج عمليات إعادة التأمين

إجمالي الأقساط المكتتبة

أقساط معاد إسنادها

مصاريف فائض الخسارة

صافي الأقساط المكتتبة

التغير في صافي الأقساط غير المكتتبة

صافي الأقساط المكتتبة

صافي المطالبات المسددة

التغير في صافي المطالبات تحت التغطية

إجمالي تكاليف الاكتتاب

عمليات على صافي المطالبات تحت التغطية

مصاريف على عمليات معاد إسنادها

مصاريف إشراف ورقابة

صافي نتائج الاكتتاب

بئد أخرى

استهلاكات

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 ٢٠١١

١١ - المعلومات القطاعية (تتمة)

١-١١ قطاعات الأعمال (تتمة)

الإجمالي	أخرى	الصحي	الحياة	السيارات	البحري	الصرف	التهنئة
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
١٥٩,٦٠٩,٣٨٤	١٠,٣٣٧,٩٦٧	١,٧٢٥,١٠٨	٤,٦٠٨,٧٤٧	٨,٨١١,٩٢٩	٢١,٧٠٠,٠٧٦	٧٣,٤٧٥,٨٠٧	٣٨,٩٤٩,٧٥٠
(٥٥,٠٨٥,٥٤١)	(٢,٤٩٢,٥٩٢)	-	(٣٢,١١٤)	(١٤١)	(٧,٠٧٥,٨٠٨)	(٢٩,١٣٨,٠٢٤)	(١٦,٣٤٦,٨٦٢)
(١٢,٩٩٠,١٢٥)	(١,٠٦٩,٥١٩)	-	-	(٢١٢,٣١٠)	(١,٨٣٦,٤٩٧)	(٦,٣٦٠,٧٩٩)	(٣,٥١١,٠٠٠)
٩١,٥٣٣,٧١٨	٦,٧٧٥,٨٥٦	١,٧٢٥,١٠٨	٤,٥٧٦,٦٣٣	٨,٥٩٩,٤٧٨	١٢,٧٨٧,٧٧١	٣٧,٩٧٦,٩٨٤	١٩,٠٩١,٨٨٨
(٣٦,٦٤٧,٥٥٥)	(٣,٠٢٨,٧٩٨)	(٨٥٧,٨٤١)	(٢,٢٣٣,٧٣٤)	٧٤٤,٤٢١	(٤,٥٤٦,٨٥٦)	(١٧,١٢١,٢٥٥)	(٩,١٠٣,٤٩٢)
٥٤,٨٨٦,١٦٣	٣,٧٤٧,٠٥٨	٨٦٧,٢٦٧	٢,٣٤٢,٨٩٩	٨,٨٤٣,٨٩٩	٨,٢٤٠,٩١٥	٢٠,٨٥٥,٧٢٩	٩,٩٨٨,٣٩٦
(١٦,٣٤٠,٥١٥)	(١١٥,١١٤)	-	(٤٧٦,١٣٢)	(٧,٨٠٣,٩٥٥)	(١,١٨١,٦٦٦)	(٦,١٩٤,٠٢٩)	(٥٦٩,٦١٩)
(٤٢,١١١,٥٠٣)	(٨٧٤,٢٢٥)	(٢٥٨,٥٠٨)	(١١٠,٥٥٠)	(٢,٣٧٠,٧٣٥)	(٣,٦٠٣,٥٠٩)	(٢٩,٦٠٩,٦٩٦)	(٥,٢٨٤,٢٨٠)
(٣٤,١٠٧,٥١٠)	(٢,٠٢٧,٣٣٧)	-	(٣٢,٨٢٩)	(١,٧٤٩,٢١٤)	(٦,٢٧٧,٨٣٥)	(١٤,٨٢٨,٧٦٢)	(٩,١٩١,٥٣٣)
١٩,٥٩٠,٩٩٧	١,٠٨٨,٣٧٧	-	١,١٤٥	٢١	٣,٣٠٧,٠٢٠	٩,٠٢١,٧٠١	٦,١٧٢,٧٣٣
(٩٥٢,٦٥٠)	(٥٨,٣١٩)	(٨,٦٢٦)	(٢٣,٠٤٤)	(٤٨,٦٨٨)	(١٢٩,٣٩٥)	(٤٣٩,٨٥٥)	(٧٤٤,٧٢٣)
١٩,٠٣٥,٠١٨	١,٧٦٠,٤٤٠	٦٠٠,١٣٣	١,٧٠١,٤٨٩	(٣,١٢٨,٦٧٢)	٣٥٥,٥٣٠	(٢١,١٩٤,٩١٢)	٨٧٠,٩٧٤
٨٣٦,٠٩٣	٥٤,١٥٥	٩,٠٣٧	٢٤,١٤٢	٤٦,١٦٠	١١٣,٦٧٣	٣٨٤,٨٩٣	٢٠٤,٠٣٣

السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١  
(غير مراجعة)

نتائج عمليات إعادة التأمين

إجمالي الأقساط المكتتبة

أقساط معاد إستانداها

مصاريف قانض الخسارة

صافي الأقساط المكتتبة

التغير في صافي الأقساط غير المكتتبة

صافي الأقساط المكتتبة

صافي المطالبات المسددة

التغير في صافي المطالبات تحت التسمية

إجمالي تكاليف الاكتتاب

صولات على عمليات معاد إستانداها

مصاريف إشرفان وقاية

صافي نتائج الاكتتاب

بنود أخرى

استهلاكات

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

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموزعة (غير مراجعة) (تتمة)  
لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

١١ - المعلومات القطاعية (تتمة)

١-١١ قطاعات الأعمال (تتمة)

الإجمالي	أخرى	المحلي	الحياة	السيارات	البحري	البحري	الهندسة
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
١٠٧,٤٧٥,١٨٥	٦,٠١٧,٦٠٠	-	-	٩,٩٨٦,٧٦١	١٢,٦٧٨,٥١٧	٤٧,٠٤٠,٠٢٧	٣١,٧٥٧,٢٨٠
(٦٦,٩٨٢,٥٦٤)	(٢,٦٢١,٨٨١)	-	-	(١١٧,٣٩٩)	(٧,٨٥٠,٦٧٥)	(٣٢,٦٣١,٧٧٥)	(٢٢,٧٦١,٣٣٤)
(١,٦٢٢,٦٧١)	(٦٢,٩١١)	-	-	(١٤٤,٠٩٣)	(٢٣٧,٦٧٥)	(٦٦٥,١٤٥)	(٥١٢,٨٤٧)
٣٨,٨٦٩,٩٥٠	٢,٣٣٢,٨٠٨	-	-	٩,٧٢٥,٢٦٩	٤,٥٩٠,١٦٧	١٣,٧٤٣,٦٠٧	٨,٤٧٨,٠٩٩
(١١,٣٨٧,٩٧٧)	(٦٠,٢٤٧١)	-	-	(٢,٠٤٢,٤٥٤)	(٧٥٣,٢٥١)	(٣,٦٢١,٧٤١)	(٤,٣٦٨,٠٦٠)
٢٧,٤٨١,٩٧٣	١,٧٧٠,٣٣٧	-	-	٧,٦٨٢,٨١٥	٣,٨٣٦,٩١٦	١٠,١٢١,٨٦٦	٤,١١٠,٠٣٩
(٨,٢٢١,٩٢١)	(١٩٤,٥٥٣)	-	-	(٢,٤٨١,٥٧٦)	(٤٦٣,٩٥٨)	(٤,٧٩٣,٣٧٨)	(٢٨٨,٤٥٦)
(١٠,٩٦٣,٩٥٨)	(٣٠٢,٤٠٨)	-	-	(٢,٣٣٦,١٥٣)	(٨٣٥,٩٩٨)	(٦,٣٦٤,٤٧٦)	(١,١٢٤,٩٢٣)
(٢٠,٧٨٤,٦٨٧)	(١,١٣٩,٥٢٣)	-	-	(١,٥٥٩,٩٨٥)	(٣,٩٧٩,٤٩٤)	(٩,٥٥٢,٤٦٢)	(٤,٥٥٣,٢٢٣)
١٥,٨٢٢,٧٥٦	٨٧٧,٥١٧	-	-	١٧,٦١٠	٣,٠٢١,٤٥٣	٨,٠١١,٠٢٤	٣,٨٩٥,١٥٢
(٤٢٩,٠٠٦)	(٢٤,٤٦١)	-	-	(٤٦,٢٣٥)	(٥١,٨٧٨)	(١٨٤,٦٦٦)	(١٢١,٧٦٦)
٢,٩٠٥,١٥٧	٩٤٦,٩٠٩	-	-	١,٢٢٦,٤٧٦	١,٥٢٧,٠٤١	(٢,٧٢٢,٠٩٢)	١,٩١٦,٨٢٣
١,٠١٠,٠٧١	٥٦,٥٥٥	-	-	٩٣,٨٥٧	١١٩,١٥٥	٤٤٢,٠٩٠	٢٩٨,٤١٤

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠  
(مراجعة)

نتائج عمليات إعادة التأمين

إجمالي الأقساط المكتتبة

أقساط معاد إستنادها

مصاريف قانص الخسارة

صافي الأقساط المكتتبة

التغير في صافي الأقساط غير المكتتبة

صافي الأقساط المكتتبة

صافي المطالبات المسددة

التغير في صافي المطالبات تحت التسمية

إجمالي تكاليف الاكتتاب

صولات على عمليات معاد إستنادها

مصاريف على عمليات معاد إستنادها

صافي نتائج الاكتتاب

بفرد أخرى

استهلاكات

الشركة السعودية لإعلان التأمين (إعلان) التعاونية  
( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الألفية الموجزة ( غير مراجعة ) (تتمة)  
لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

١١ - المعلومات القطاعية (تتمة)  
١-١١ قطاعات الأعمال (تتمة)

الإجمالي	أخرى	الصحي	الحياة	السيارات	البحري	الحريق	الهندسة
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٢١٣,٩٠٤,١٣٦	١٣,٨٥٤,٦٦٠	٢,٣١١,٩٤٣	٦,١٧٦,٥١٧	١١,٨٠٩,٥٠٧	٢٩,٠٨١,٨٤٩	٩٨,٤٧٠,٢٦٩	٥٢,١٩٩,٣٩١
٢٧٣,٧٠,٢٠٦	١٧,٧٧٧,٨٠٧	٢,٩٥٨,٢٥٩	٧,٩٠٣,١٩٦	١٥,١١٠,٩١٩	٣٧,٢١١,٨٣٩	١٢٥,٩٩٨,١٧١	٦٦,٧٩٢,٠١٦
١٢٨,٥١٣,٨٩٦	٧,١٩٥,٥٧١	-	-	١١,٩٤١,٧١٠	١٥,١٦٠,٣٨٩	٥٦,٢٤٨,٣٠٦	٣٧,٩٢٧,٩٢٠
١٥٣,٠٨٦,٨٧٦	٨,٥٧١,٤٢٦	-	-	١٤,٢٢٥,٠٧٠	١٨,٠٥٩,١٨٨	٦٧,٠٠٣,٤٧٤	٤٥,٢٢٧,٧١٨

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مراجعة)

موجزات القطاع  
مطلوبات القطاع

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (غير مراجعة)

موجزات القطاع  
مطلوبات القطاع

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 ٢٠١١

١١ - المعلومات القطاعية (تتمة)

٢-١١ القطاعات الجغرافية

إجمالي ريال سعودي	إفريقيا ريال سعودي	بلدان أخرى في الشرق الأوسط ريال سعودي	المملكة العربية السعودية ريال سعودي
٥,٦٣٢,٩١٨	٧٩٠,٧٧٠	٧,١٩٢,١٨٣	(٢,٣٥٠,٠٣٥)
٢,١٣٩,٣٣٧	(٦٦,٧٩٤)	(٢٨٨,١٩٣)	٢,٤٩٤,٣٢٤
(٦,٠٥٠,٣٠٢)	(١٨٠,٤٨٢)	(١,٦٥٢,٣٣٦)	(٤,٢١٧,٤٨٤)
١,٧٢١,٩٥٣	٥٤٣,٤٩٤	٥,٢٥١,٦٥٤	(٤,٠٧٣,١٩٥)
١٣,٣٤٧,٢٣٦	(٩١,١٢٣)	(٢,٠٠٠,٨٨٧)	١٥,٤٣٩,٢٤٦
١٥,٠٦٩,١٨٩	٤٥٢,٣٧١	٣,٢٥٠,٧٦٧	١١,٣٦٦,٠٥١
(٣,٣١٥,٦٨٨)	(٤٢٩,٧٨١)	(٢٥٢,٠٠١)	(٢,٦٣٣,٩٠٦)
(١٤,٥٩٩,٩٠٣)	(٩,٠٥٨,٩٢٤)	٧,٣٢٩,٧١٦	(١٢,٨٧٠,٦٩٥)
(٨,٧٢٤,٨٥٤)	(٢٩٦,٩٨٢)	(١,٥٧٨,١٥٢)	(٦,٨٤٩,٧٢٠)
٤,٤١١,٤٧٥	٢٠٢,٢٩٠	٧٦٢,٩٨٩	٣,٤٤٦,١٩٦
(٢٨,١٦٥)	(٣,٩٥٤)	(٣٥,٩٦١)	١١,٧٥٠
(٧,١٨٧,٩٤٦)	(٩,١٣٤,٩٨٠)	٩,٤٧٧,٣٥٨	(٧,٥٣٠,٣٢٤)
١٧٠,٣٧٣	٧,٩٤٠	٥٩,٤٤٢	١٠٢,٩٩١

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

نتائج عمليات إعادة التأمين

إجمالي الأقساط المكتتبة

أقساط معاد إسنادها

مصاريف فائض الخسارة

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 إشراف ورقابة

صافي نتائج الاكتتاب

بنود أخرى

استهلاكات

إجمالي ريال سعودي	إفريقيا ريال سعودي	بلدان أخرى في الشرق الأوسط ريال سعودي	المملكة العربية السعودية ريال سعودي
١٤,٣٣٩,٩٠٩	٨٥٨,٢٣٢	١١٩,٧٠٠	١٣,٣٦١,٩٧٧
(٨,٢٨٤,٨٢٦)	(٦٣١,٠٣٣)	(٤١٩,٥٠١)	(٧,٢٣٤,٢٩٢)
(٥٠٢,٥٣١)	(١٢,٩٨٠)	(١٢٠,٧٩١)	(٣٦٨,٧٦٠)
٥,٥٥٢,٥٥٢	٢١٤,٢١٩	(٤٢٠,٥٩٢)	٥,٧٥٨,٩٢٥
٤,٥٤٠,٣٠٤	٢٥,٤٠٤	١,٣٩١,٦٤٦	٣,١٢٣,٢٥٤
١٠,٠٩٢,٨٥٦	٢٣٩,٦٢٣	٩٧١,٠٥٤	٨,٨٨٢,١٧٩
(٢,٨٦٦,٥٠٩)	(٩,٨٢١)	(١٨٥,١٨٢)	(٢,٧٠١,٥٠٦)
٢١٨,٨٠٩	٥٣٠,٢٧٩	٦٠١,٣٤٠	(٩١٢,٨١٠)
(٧,٠٦٢,٨٦٦)	(٢٢٨,٨٧٧)	(٧٣٤,٩٨٩)	(٦,٠٩٩,٠٠٠)
٥,٠٣٩,٩٢٦	٢٠٢,٠٦١	٥٧٤,٨٣٩	٤,٢٦٣,٠٢٦
(٦٦,٨١٠)	-	-	(٦٦,٨١٠)
٥,٣٧٥,٤٠٦	٧٣٣,٢٦٥	١,٢٢٧,٠٦٢	٣,٣٦٥,٠٧٩
٢٤٨,٥٥٠	١٠,٨٠٤	٢٣,٨٠٠	٢١٣,٩٤٦

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر  
٢٠١٠ (غير مراجعة)

نتائج عمليات إعادة التأمين

إجمالي الأقساط المكتتبة

أقساط معاد إسنادها

مصاريف فائض الخسارة

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 إشراف ورقابة

صافي نتائج الاكتتاب

بنود أخرى

استهلاكات

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 ٢٠١١

١١ - المعلومات القطاعية (تتمة)

٢-١١ القطاعات الجغرافية (تتمة)

إجمالي ريال سعودي	إفريقيا ريال سعودي	بلدان أخرى في الشرق الأوسط ريال سعودي	المملكة العربية السعودية ريال سعودي
١٥٩,٦٠٩,٣٨٤	٤,٩٤١,١٣١	٣٠,٩٨٥,٠٣٥	١٢٣,٦٨٣,٢١٨
(٥٥,٠٨٥,٥٤١)	(٢,٢٨٨,٢٧٧)	(٨,٩٧٣,٢٣١)	(٤٣,٨٢٤,٠٣٣)
(١٢,٩٩٠,١٢٥)	(٣٤٥,٤٧٥)	(٢,٩٩٤,٥٩٥)	(٩,٦٥٠,٠٥٥)
٩١,٥٣٣,٧١٨	٢,٣٠٧,٣٧٩	١٩,٠١٧,٢٠٩	٧٠,٢٠٩,١٣٠
(٣٦,٦٤٧,٥٥٥)	(٨٦٢,٩٩٠)	(١٠,٢١٣,٩٠٤)	(٢٥,٥٧٠,٦٦١)
٥٤,٨٨٦,١٦٣	١,٤٤٤,٣٨٩	٨,٨٠٣,٣٠٥	٤٤,٦٣٨,٤٦٩
(١٦,٣٤٠,٥١٥)	(٤٥٦,٨١٥)	(٧٥١,٠٢٤)	(١٥,١٣٢,٦٧٦)
(٤٢,١١١,٥٠٣)	(٩,٢١٤,٦٧٤)	(٣,٨٣٩,٢٥٩)	(٢٩,٠٥٧,٥٧٠)
(٣٤,١٠٧,٥١٠)	(٩٧٤,٣٤٥)	(٥,٣٩٩,٠٨٤)	(٢٧,٧٣٤,٠٨١)
١٩,٥٩٠,٩٩٧	٦٧٦,١٣٤	٣,٠٩٥,٦٧٢	١٥,٨١٩,١٩١
(٩٥٢,٦٥٠)	(٥٨,٢٤٨)	(٢٧٥,٩٨٦)	(٦١٨,٤١٦)
(١٩,٠٣٥,٠١٨)	(٨,٥٨٣,٥٥٩)	١,٦٣٣,٦٢٤	(١٢,٠٨٥,٠٨٣)
٨٣٦,٠٩٣	٢٥,٨٨٤	١٦٢,٣١١	٦٤٧,٨٩٨

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (غير مراجعة)

نتائج عمليات إعادة التأمين

إجمالي الأقساط المكتتبة

أقساط معاد إسنادها

مصاريف فائض الخسارة

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 إشراف ورقابة

صافي نتائج الاكتتاب

بنود أخرى

استهلاكات

إجمالي ريال سعودي	إفريقيا 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)
(١,٦٢٢,٦٧١)	(٣٩,٩٣٨)	(٣٤٤,٠٢٠)	(١,٢٣٨,٧١٣)
٣٨,٨١٩,٩٥٠	٧٦٢,٦٢٥	٦,٣٦٠,٤٤٥	٣١,٧٤٦,٨٨٠
(١١,٢٨٧,٩٧٧)	١٦,٩٨٩	(٢,٢٢٩,٥٦٨)	(٩,٠٧٥,٣٩٨)
٢٧,٤٨١,٩٧٣	٧٧٩,٦١٤	٤,٠٣٠,٨٧٧	٢٢,٦٧١,٤٨٢
(٨,٢٢١,٩٢١)	(٢٥,٢٦٦)	(٢١٧,٢٤٥)	(٧,٩٧٩,٤١٠)
(١٠,٩٢٣,٩٥٨)	(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
(٤٢٩,٠٠٦)	-	-	(٤٢٩,٠٠٦)
٢,٩٠٥,١٥٧	(١,٦٢١,٧٩٨)	٢,٢٦٥,٤٥١	٢,٢٦١,٥٠٤
١,٠١٠,٠٧١	٢٩,١٣٢	١٧٥,٥٦١	٨٠٥,٣٧٨

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (مراجعة)

نتائج عمليات إعادة التأمين

إجمالي الأقساط المكتتبة

أقساط معاد إسنادها

مصاريف فائض الخسارة

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 إشراف ورقابة

صافي نتائج الاكتتاب

بنود أخرى

استهلاكات

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 ٢٠١١

١١ - المعلومات القطاعية (تتمة)

٢-١١ القطاعات الجغرافية (تتمة)

إجمالي ريال سعودي	إفريقيا ريال سعودي	بلدان أخرى في الشرق الأوسط ريال سعودي	المملكة العربية السعودية ريال سعودي
٢١٣,٩٠٤,١٣٦	٦,٦٢١,٩٦٨	٤١,٥٢٥,٢٩٨	١٦٥,٧٥٦,٨٧٠
٢٧٣,٧٠٢,٢٠٦	٨,٤٧٣,١٧٥	٥٣,١٣٣,٩٢٢	٢١٢,٠٩٥,١٠٩

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١  
(غير مراجعة)

عمليات إعادة التأمين

موجودات القطاع

مطلوبات القطاع

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠  
(مراجعة)

عمليات إعادة التأمين

موجودات القطاع

مطلوبات القطاع

١٢٨,٥١٣,٨٩٦	٣,٧٠٦,٤٦٠	٢٢,٣٣٧,٠٩٢	١٠٢,٤٧٠,٣٤٤
١٥٣,٠٨٦,٨٧٦	٤,٤١٥,١٦٨	٢٦,٦٠٨,١٣٩	١٢٢,٠٦٣,٥٦٩

١٢ - (خسارة) / ربح السهم الأساسي والمخفض

تم احتساب (خسارة) / ربح السهم لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ و ٢٠١٠ وذلك بتقسيم صافي (خسارة) / دخل الفترة / السنة على عدد الأسهم العادية المصدرة والقائمة في نهاية الفترة / السنة.

١٣ - أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة لتناسب مع عرض الفترة / السنة الحالية.

١٤ - اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة

اعتمد مجلس الإدارة هذه القوائم المالية الأولية الموجزة بتاريخ ٢٧ صفر ١٤٣٣ هـ الموافق في ٢١ يناير ٢٠١٢ .