

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

القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة )  
وتقرير الفحص المحدود الصادر عن مراجعي الحسابات  
لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

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

القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة ) وتقرير الفحص المحدود الصادر عن مراجعي الحسابات  
لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

---

صفحات

الفهرس

١	تقرير الفحص المحدود الصادر عن مراجعي الحسابات
٢	قائمة المركز المالي الأولية الموجزة
٣	قائمة الدخل الأولية الموجزة
٤	قائمة الدخل الشامل الأولية الموجزة
٥	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية الموجزة
٦	قائمة التدفقات النقدية الأولية الموجزة
٣٥ - ٧	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

تقرير الفحص المحدود الصادر عن مراجعي الحسابات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

إلى المساهمين في الشركة السعودية لإعادة التأمين (إعادة التعاونية  
( شركة مساهمة سعودية )

المقدمة

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية الموجزة المرفقة للشركة السعودية لإعادة التأمين (إعادة التعاونية ("الشركة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨، قائمة الدخل الأولية الموجزة وقائمة الدخل الشامل الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر والسنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية الموجزة وقائمة التدفقات النقدية الأولية الموجزة لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة في هذه القوائم المالية الأولية الموجزة. إن إدارة الشركة هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية الأولية الموجزة والتي أعدتها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية الأولية" والمعدل بواسطة مؤسسة النقد العربي السعودي للمحاسبة عن الزكاة وضريبة الدخل. إن مسؤوليتنا هي إبداء نتيجة فحص حول هذه القوائم المالية الأولية الموجزة بناء على الفحص الذي قمنا به.

نطاق الفحص

تم فحصنا وفقاً للمعيار الدولي الخاص بعمليات الفحص رقم (٢٤١٠) "فحص البيانات المالية المرحلية من قبل مراجع الحسابات المستقل للمنشأة" والمعتمد في المملكة العربية السعودية. إن فحص هذه القوائم المالية الأولية الموجزة يتضمن بصورة أساسية على توجيه الاستفسارات إلى الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية وإجراءات الفحص الأخرى. إن الفحص أقل نطاقاً بشكل جوهري من عملية المراجعة وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية وبالتالي فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيدات التي تطلعنا على كفاية الأمور الجوهرية التي يمكن تحديدها أثناء القيام بأعمال المراجعة. وبالتالي، لا نبدى رأي مراجعة بشأنها.

النتيجة

بناءً على الفحص الذي قمنا به، لم يرد إلى علمنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن القوائم المالية الأولية الموجزة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ للشركة السعودية لإعادة التأمين (إعادة التعاونية) لم يتم اعدادها من جميع النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) - "التقارير المالية الأولية" والمعدل بواسطة مؤسسة النقد العربي السعودي بخصوص المحاسبة عن الزكاة وضريبة الدخل.

PKF البسام وشركاه  
المحاسبون المتحالون  
صندوق بريد ٦٩٦٥٨  
الرياض ١١٥٥٧  
المملكة العربية السعودية



إبراهيم أحمد البسام  
محاسب قانوني  
ترخيص رقم ٣٣٧

كي بي ام جي الفوزان وشركاه  
محاسبون ومراجعون قانونيون  
ص.ب. ٩٢٨٧٦  
الرياض ١١٦٦٣  
المملكة العربية السعودية



خليل إبراهيم السديس  
محاسب قانوني  
ترخيص رقم ٣٧١

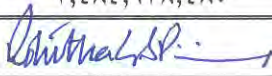
٢٣ ذو القعدة ١٤٣٩

٥ أغسطس ٢٠١٨



الشركة السعودية لإعادة التأمين (إعاده) التعاونية  
(شركة مساهمة سعودية)  
قائمة المركز المالي الأولية الموجزة  
كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مراجعة) ريال سعودي	٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مراجعة) ريال سعودي	إيضاحات	
			<b>الموجودات</b>
٣٣,٤٨١,٧٧٠	٢٩,٢٩١,٠٧٦	٥	النقد وأرصدة لدى البنوك
١٠٩,٧٥٣,١٢٥	١٥٨,٣٥٤,١٧٠		ودائع لأجل
٨٧١,٩٧٨	٩٤٣,٢٩٣		دخل عمولات خاصة مستحقة من ودائع لأجل
٣٥٨,٨٧١,٠٦٤	٢١٣,٥٥٣,٢٧٢	٤	أقساط تأمين مدينة , صافي
٨٦٥,٠٦٧,٥٢٩	٧٢٥,١١٠,٦٦٧	٧	إستثمارات مدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل
٣٧٢,٠٨٧,٦٩٤	٥٩٣,٠٦٢,٦١٢		أقساط تأمين مستحقة
١١٧,٦٧٩,١٨٨	٤٤,٩٣٤,٨٣٩	٨	الحصة المعاد إسنادها من الأقساط غير المكتسبة
١٤,٢٩٩,٧٧٨	٥٩٢,٨٣٩		أقساط فائض الخسارة المؤجلة
٥٩,٨٨٩,٠٠٨	١٦٢,٧٩٤,٤٥٦	٩	الحصة المعاد إسنادها من المطالبات تحت التسوية
١٠٥,٩٥٠,٤٧٥	٨٨,٨٥٧,٩٤٦	٩	الحصة المعاد إسنادها من المطالبات المتكبدة وغير المبلغ عنها
١٠٠,٣٤٥,١٤٤	١٥٦,٨٧٩,٥٥٥		تكاليف إكتتاب مؤجلة
١٠٤,١٩٢,٥١١	١٤٢,٠٥٠,٥٥١		مصاريف مدفوعة مقدماً , ودائع وموجودات أخرى
٣٣,٥٣٥,٩٦٩	٣٢,٤٩٨,٦٦٨		ممتلكات ومعدات, صافي
٣,٨٣٠,٩٨٣	٣,٢٠١,٧٢٢		دخل عمولات خاصة مستحقة من سندات وصكوك
٩١,٩٥٥,٣٨٢	٩٠,٥٤٧,٢٦٤	١٣	إستثمار في شركة زميلة
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٢١,٥٠٠,٠٠٠	٦	وديعة نظامية
١٣,١٢٧,٨٨٢	١٤,٠٧٤,٥٢٧	٦	عوائد إستثمار الوديعة النظامية المستحقة
٢,٤٨٤,٩٣٨,٤٨٠	٢,٥٧٨,٢٤٧,٤٥٧		<b>مجموع الموجودات</b>
			<b>المطلوبات</b>
١٦,٦٤٨,١٩٣	١٥,٩١١,٨٠٠		ذمم دائنة
٢٢٩,٧٦٣,٨٢٤	٣٤,٥٨٣,١٦٦		ذمم إعادة إسناد دائنة
٧,٨٩١,٢٧٥	١٥,٨٩٦,٥٨٥		أقساط إعادة إسناد مستحقة
٤٦١,٤٨٨,٨٩٢	٦١٧,٦٤٣,٧١٠	٨	الأقساط غير المكتسبة
٤٤٥,٩٥٤,٠٠١	٥٨٥,٦٩٤,٠٤٤	٩	المطالبات تحت التسوية
٤١٥,٠٩٨,٩٦٦	٣٩٩,٧٧٢,٤٢٠	٩	المطالبات المتكبدة وغير المبلغ عنها
٧,٥٤٢,٢٩٩	١٠,٣٤٢,٤٨٣		عمولات غير مكتسبة على عمليات معاد اسنادها
١٢,٨١٢,٥٤٣	٨,٣٩٣,٣٦٨		مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٥,٧٢٩,٢٧٧	٦,٢٧٧,٥٣٨		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٣٧,٤٣١,٣٧٠	٣١,٤٧٨,٧٧٦	١١	مخصص الزكاة وضريبة الدخل
١٣,١٢٧,٨٨٢	١٤,٠٧٤,٥٢٧	٦	عوائد إستثمار الوديعة النظامية المستحقة لمؤسسة النقد
١,٦٥٣,٤٨٨,٥٢٢	١,٧٤٠,٠٦٨,٤١٧		<b>أجمالي المطلوبات من غير فائض عمليات إعادة التأمين</b>
٢,٦٥٧,١٦٠	٣,٤٦٦,٤٥٠		فائض عمليات إعادة التأمين
٢,٦٥٧,١٦٠	٣,٤٦٦,٤٥٠		الفائض المتراكم
١,٦٥٦,١٤٥,٦٨٢	١,٧٤٣,٥٣٤,٨٦٧		<b>مجموع فائض عمليات إعادة التأمين</b>
			<b>مجموع المطلوبات وفائض عمليات التأمين</b>
			<b>حقوق المساهمين</b>
١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٨١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠	رأس المال
٦,٠٧٠,٩٢٤	٦,٠٧٠,٩٢٤		إحتياطي نظامي
(١,٩٦١,٥٨٠)	(٣,٩٣٦,٠٧١)		إحتياطيات أخرى
(١٧٥,٣١٦,٥٤٦)	٢٢,٥٧٧,٧٣٧		أرباح مبقاة / (عجز متراكم)
٨٢٨,٧٩٢,٧٩٨	٨٣٤,٧١٢,٥٩٠		<b>مجموع حقوق المساهمين</b>
٢,٤٨٤,٩٣٨,٤٨٠	٢,٥٧٨,٢٤٧,٤٥٧		<b>مجموع المطلوبات بما فيها فائض عمليات إعادة التأمين وحقوق المساهمين</b>

  
المدير المالي

  
رئيس مجلس الإدارة

  
العضو المنتدب / الرئيس التنفيذي


إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

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


قائمة الدخل الأولية الموجزة

لفترة الثلاثة والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاحات
٣٠ يونيو ٢٠١٧	٣٠ يونيو ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٧	٣٠ يونيو ٢٠١٨	
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٥٧٧,٢٥٩,٧٩٢	٥٩٠,٥٧٠,٠٥٩	١٢٠,٩١٤,٤٨٦	٦٢,١٨٧,٧٠٤	<b>الإيرادات</b>
(٣٨,٦٤٤,٧٤٧)	(٣٩,٣٩٢,٢٢٨)	(٢٢,٩٨٧,١١٠)	(١١,٠١٨,٣١٩)	إجمالي الأقساط المكتتبة
(١٩,٢٢٥,٣٦٩)	(١٥,٨٥٤,١٤٣)	(٩,٣٥٣,٣٤٣)	(٨,١٥٥,١٥٤)	أقساط معاد إسنادها
٥١٩,٣٨٩,٦٧٦	٥٣٥,٣٢٣,٦٨٨	٨٨,٥٧٤,٠٣٣	٤٣,٠١٤,٢٣١	مصاريف فائض الخسارة
(٢٣٠,٥١٠,٣٥٩)	(٢٢٨,٨٩٩,١٦٥)	٥٤,٣٠٢,٧٧٨	٩٤,٦٤٠,٥٠١	صافي الأقساط المكتتبة
٢٨٨,٨٧٩,٣١٧	٣٠٦,٤٢٤,٥٢٣	١٤٢,٨٧٦,٨١١	١٣٧,٦٥٤,٧٣٢	التغير في الأقساط غير المكتتبة، صافي
٣,٦٧٩,٥١١	٨,٢٢٧,٦٠٨	١,٨٧٧,٩٤٣	٤,٤٢٩,١٧٢	صافي الأقساط المكتتبة
٢٩٢,٥٥٨,٨٢٨	٣١٤,٦٥٢,١٣١	١٤٤,٧٥٤,٧٥٤	١٤٢,٠٨٣,٩٠٤	عمولات على عمليات معاد إسنادها
				إجمالي الإيرادات
(٢٠٦,٢٥٥,٤٦٤)	(١٧٦,٧٧٥,٣٦٣)	(٨٤,٠٩٨,٨٥٣)	(٩٢,٢٦٥,٩٤٦)	<b>مصاريف وتكاليف الإكتتاب</b>
٦٠,٥٣١,٢٤٨	٩,٤٦٣,٢٩٠	٢,٠٨٣,٧٧٨	٧,٣٤٦,٥٨٠	إجمالي المطالبات المسددة
(١٤٥,٧٢٤,٢١٦)	(١٦٧,٣١٢,٠٧٣)	(٨٢,٠١٥,٠٧٥)	(٨٤,٩١٩,٣٦٦)	حصة المعيد من المطالبات المسددة
(١٣,٢٧٧,٥٣٧)	(٣٦,٨٣٤,٥٩٨)	٢,٩٨٣,٧٣٤	(٢٤,٠٢١,١٨٩)	صافي المطالبات المسددة
(٣٩,٥٩٥,٣٤٢)	(١,٧٦٥,٩٨١)	(١٢,٩٠٦,٢٦٩)	١٥,٥٢٩,٦٨٣	التغير في المطالبات تحت التسوية، صافي
(١٩٨,٥٩٧,٠٩٥)	(٢٠٥,٩١٢,٦٥٢)	(٩١,٩٣٧,٦١٠)	(٩٣,٤١٠,٨٧٢)	التغير في المطالبات المتكبدة وغير المبلغ عنها، صافي
(٧٢,٥٢١,١٤٢)	(٧٧,٥٦٩,٠٦٧)	(٣٧,٧٤٩,١٦٦)	(٣٥,٥٠٩,٠٩٨)	صافي المطالبات المتكبدة
(٢,٨٨٦,٢٩٩)	(٧١٣,٩١١)	(٦٠٤,٥٧٢)	١,٩٢٨,٠٠١	تكاليف الإكتتاب وعمولات أرباح
(٢٧٤,٠٠٤,٥٣٦)	(٢٨٤,١٩٥,٦٣٠)	(١٣٠,٢٩١,٣٤٨)	(١٢٦,٩٩١,٩٦٩)	مصاريف إكتتاب أخرى
١٨,٥٥٤,٢٩٢	٣٠,٤٥٦,٥٠١	١٤,٤٦٣,٤٠٦	١٥,٠٩١,٩٣٥	إجمالي مصاريف وتكاليف الإكتتاب
				صافي دخل الإكتتاب
١,٩٨٠,٧٥٧	١,٠٢٥,٨٧٦	٢٤٢,٤١٥	٦٢٠,١٨٦	<b>إيرادات تشغيل / (مصاريف) أخرى</b>
١٩٧,١٦٥	١,٧١٧,٩١٥	١٠٩,٥٢٣	٨٤٠,٨٩٧	دخل عمولات خاصة من ودائع لأجل
٢٩,٩٦٢,٥٨٥	٦,٤٩٦,٤٦٢	١٦,٠٤٠,٨٢٧	٣,٥٩٦,٩٧٤	أرباح محققة من استثمارات مدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل
١,٢١٨,٧٨٧	١,٣٦٤,١٩٠	٥٩٣,٨٥٦	٥٩٤,٥٩٧	أرباح غير محققة من استثمارات مدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل
١,٦٢٥,٠٠٠	١,٤١٧,٠٣٢	١,٢٥٠,٠٠٠	١,٠٧١,٠٩٦	دخل عمولات خاصة من سندات وصكوك
-	٥٦٧,٣٧٣	-	٢٧٥,٦٨٦	توزيعات أرباح
(٥,٥٧٨,٨١٧)	(٢,٠٤١,٤٠٤)	(٤,٦٨٦,٥٩١)	(٨٤٢,٤٨٧)	الدخل من شركة زميلة
٢٩,٤٠٥,٤٧٧	١٠,٥٤٧,٤٤٤	١٣,٥٥٠,٠٣٠	٦,١٥٦,٩٤٩	مصاريف إدارة الإستثمارات
-	١,١٣٨,٩٣٤	-	٦٢٦,٠٥٧	صافي دخل الاستثمار
(١,٢٥٨,٤٤٤)	(٨٦٠,١٤٠)	(١,٢٥٨,٤٤٤)	(٤٦٢,٠٦٤)	إيرادات أخرى
(٢٣,٥٢١,٨١٥)	(٢٢,٧٢٠,٤٤٩)	(١١,٤٩٨,٧٨٦)	(١١,١١٨,١٩٤)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(١,٨٥٠,٥٦٠)	(١,١٢٩,٩٠٦)	(١,٦٤٣,٥٦٢)	(٥٤٠,٣٤٤)	مصاريف عمومية وإدارية
(٣٨٧,٤٥١)	(٢,٥٩١,٤٨٦)	(١٥٥,٧٣١)	(٣,٠٤٢,٣٢٢)	مكافآت وبدل اجتماعات ومصاريف مجلس الإدارة
٢٠,٩٤١,٤٩٩	١٤,٨٤٠,٨٩٨	١٣,٤٥٦,٩١٣	٦,٧١٢,٠١٧	خسائر تحويل عملات أجنبية
(٤٨,١٧٨)	(٨٠٩,٢٨٩)	(٤٨,١٧٨)	(٢٧٦,٢٦٥)	إجمالي دخل الفترة
٢٠,٨٩٣,٣٢١	١٤,٠٣١,٦٠٩	١٣,٤٠٨,٧٣٥	٦,٤٣٥,٧٥٢	إجمالي الدخل المسند إلى التأمين
٠,٢٦	٠,١٧	٠,١٧	٠,٠٨	إجمالي الدخل المسند إلى المساهمين
				ربح السهم الأساسي والمخفض للفترة - المعدلة

  
المدير المالي

  
رئيس مجلس الإدارة

  
العضو المنتدب / الرئيس التنفيذي

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

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

قائمة الدخل الشاملة الأولية الموجزة  
لفترة الثلاثة والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

لفترة الستة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في	
٣٠ يونيو ٢٠١٧	٣٠ يونيو ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٧	٣٠ يونيو ٢٠١٨
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٢٠,٨٩٣,٣٢١	١٤,٠٣١,٦٠٩	١٣,٤٠٨,٧٣٥	٦,٤٣٥,٧٥٢
-	(١,٩٧٤,٤٩١)	-	(٣,١٥٥,٤٠٩)
٢٠,٨٩٣,٣٢١	١٢,٠٥٧,١١٨	١٣,٤٠٨,٧٣٥	٣,٢٨٠,٣٤٣

صافي دخل الفترة

إيرادات شاملة أخرى

بنود يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً في قائمة الدخل

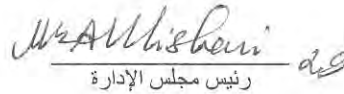
الحصة في إحتياطي خسائر تحويل العملات الأجنبية في

الشركات الزميلة

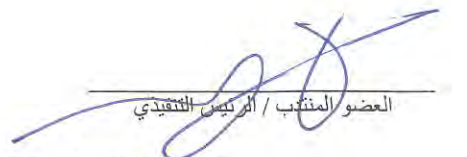
إجمالي الدخل الشاملة للفترة



المدير المالي



رئيس مجلس الإدارة



العضو المنتدب / الرئيس التنفيذي

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ 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 الموجزة  
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

المجموع	المساهمون غير الخليجيين				المساهمون الخليجيون والجمهور العام			
	رأس المال	رأس المال	رأس المال	رأس المال	رأس المال	رأس المال	رأس المال	رأس المال
٨٢٤,٧٢,٥٩٠	١٩٠,٠٠٠,٠٠٠	١٩٠,٠٠٠,٠٠٠	١٩٠,٠٠٠,٠٠٠	١٩٠,٠٠٠,٠٠٠	١٩٠,٠٠٠,٠٠٠	١٩٠,٠٠٠,٠٠٠	١٩٠,٠٠٠,٠٠٠	١٩٠,٠٠٠,٠٠٠
١٤,٠٣١,٦٠٩	-	-	-	-	-	-	-	-
(١,٩٧٤,٤٩١)	-	-	-	-	-	-	-	-
١٢٠,٥٧,١١٨	١٤,٠٣١,٦٠٩	١٤,٠٣١,٦٠٩	١٤,٠٣١,٦٠٩	١٤,٠٣١,٦٠٩	١٤,٠٣١,٦٠٩	١٤,٠٣١,٦٠٩	١٤,٠٣١,٦٠٩	١٤,٠٣١,٦٠٩
(٦,١٣٧,٣٢٦)	-	-	-	-	-	-	-	-
٨٢٤,٧٢,٥٩٠	(٣,٩٣٦,٠٧١)	٢٢,٥٧٧,٧٣٧	٦,٠٧٠,٩٢٤	٨٥,١٨٣	٢,٠٧٩,٢٤٨	١٢٩,٥٩٠	١٧,٢٨١,٢٥٠	٣,٨٥٠,٨٨٨
٨٠٥,٣٠٠,٩٧١	-	(٢,٠٠٧,٦٩٣)	٦,٠٧٠,٩٢٤	-	(٤٦,٦٠٣)	١٧٦,٧٢٢	٢٩,١٠٩,٦٠٠	-
٢,٠٨٩٣,٣٦١	-	-	-	-	-	(٥٤,٩١٤)	(٩,٠٤٥,٥١٠)	-
٢,٠٨٩٣,٣٦١	-	-	-	-	-	-	-	-
(٧,٦٢٣,٤٥)	-	(٧,٦٢٣,٤٥)	-	-	(٣١,٨١٤)	-	-	-
٨١٥,٥٧١,٢٤٧	(١٨٧,٤٩٦,٦٧٧)	٦,٠٧٠,٩٢٤	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	-	(١,٥١٦,٠٢٩)	١٢١,٨٠٨	٢,٠٦٤,٠٩٠	٥,٩٤٩,١١٦

*Signature*

المدير المالي

*Signature*

رئيس مجلس الإدارة

*Signature*

المعضو المنتدب / الرئيس التنفيذي

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

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

قائمة التدفقات النقدية الأولية الموجزة  
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مراجعة) ريال سعودي	٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مراجعة) ريال سعودي	إيضاحات
٢٠,٩٤١,٤٩٩	١٤,٨٤٠,٨٩٨	
١,٥٠٤,٥٨٢	٩٠٥,٥١٩	
١,٣٩٤,٨٦٧	١,٣١٨,٥١٢	
(١٩٧,١٦٥)	(١,٧١٧,٩١٥)	٧(ث)
(٢٩,٩٦٢,٥٨٥)	(٦,٤٩٦,٤٦٢)	٧(ث)
-	(٥٦٧,٣٧٣)	
١,٢٥٨,٤٤٤	٨٦٠,١٤٠	
(٥,٠٦٠,٣٥٨)	٩,١٤٣,٣١٩	
(١٦,١٣٧,٧٥٨)	١٤٤,٤٥٧,٦٥٢	
(٢١٩,٥٦٥,٣٦٢)	(٢٢٠,٩٧٤,٩١٨)	
(٢٣,٨٥٨,٢١٣)	٧٢,٧٤٤,٣٤٩	٨
٢٥٤,٣٦٨,٥٧٢	١٥٦,١٥٤,٨١٨	٨
٤٨,٢٣٧,٢١٧	(١٠٢,٩٠٥,٤٤٨)	
(٦,٨٤٨,٩٨٨)	١٧,٠٩٢,٥٢٩	
(٥٦,٧٠٣,٤٦٨)	(٥٦,٥٣٤,٤١١)	
١٦,٦٣٤,١٩٨	١٣,٧٠٦,٩٣٩	
(٢,٩٩٩,٩٣٢)	(٣٧,٨٥٨,٠٤٠)	
(٩,٣١٣,١٩٣)	(٧٣٦,٣٩٣)	
(٢٧,٢٩٠,٥٩١)	(١٩٥,١٨٠,٦٥٨)	
٣,٠٨٢,٨٧٣	٨,٠٠٥,٣١٠	
(٣٤,٩٥٩,٦٨١)	١٣٩,٧٤٠,٠٤٣	
٤٦,٤٤٤,٣٣٠	(١٥,٣٢٦,٥٤٦)	
٢,٩٧٤,٧١٠	٢,٨٠٠,١٨٤	
(٣٨١,٨٤٨)	(٤,٤١٩,١٧٥)	
(٣١,٣٧٧,٤٩٢)	(٧٠,٠٩٠,٤٤٦)	
(١٥,٢٦٦,٩٠٢)	(١٢,٠٨٩,٩٢٠)	
(١٣٨,٥٩٦)	(٣٥٧,٢٥٧)	
(٤٦,٧٨٢,٩٩٠)	(٨٢,٥٣٧,٦٢٣)	
١٤٤,٧٥٩,٩٨٢	٢٣,٩١٤,٧٧٠	
٢,٩٥١,٠٨٣	(٧١,٣١٥)	
٣٩٣,٢٤٧	٦٢٩,٢٦١	
-	٧٥,٠٠٠	
(١٥٩,٥٠٨)	(٣٥٦,٢١١)	
(١٩١,٣٥٥,٥٨٠)	(١٠,٩٨٨,٩٢٦)	٧(ث)
٥٩,٨٣٩,٤٧٦	١٥٩,١٦٠,١٦٥	٧(ث)
-	(٢١,٥٠٠,٠٠٠)	
١٦,٤٢٨,٧٠٠	١٥٠,٨٦٢,٧٤٤	
(٣٠,٣٥٤,٢٩٠)	٦٨,٣٢٥,١٢١	
٧٠,٨٤٢,٠٥٣	٨٥,٢٣١,٧٧٠	
٤٠,٤٨٧,٧٦٣	١٥٣,٥٥٦,٨٩١	٥

الأنشطة التشغيلية

إجمالي دخل الفترة

التعديلات لتسوية صافي دخل الفترة الى صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية :

مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

إستهلاك ممتلكات ومعدات

أرباح محققة من إستثمارات مدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل

أرباح غير محققة من إستثمارات مدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل

الحصة في ارباح الشركة الزميلة

مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

الأرباح / (الخسائر) التشغيلية قبل التغييرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية

التغييرات في الموجودات و المطلوبات التشغيلية :

أقساط تأمين مدينة، إجمالي

أقساط تأمين مستحقة

الحصة المعاد إسنادها من الأقساط الغير المكتسبة

أقساط غير مكتسبة

الحصة المعاد إسنادها من المطالبات تحت التسوية

الحصة المعاد إسنادها من المطالبات المتكبدة وغير المبلغ عنها

تكاليف إكتتاب مؤجلة

أقساط فائض الخسارة مؤجلة

مصاريف مدفوعة مقدما وودائع وموجودات أخرى

ذمم دائنة

ذمم إعادة إسناد دائنة

أقساط إعادة إسناد مستحقة

المطالبات تحت التسوية

مطالبات متكبدة وغير مبلغ عنها

دخل عمولات غير مكتسبة

مصاريف مستحقة الدفع ومطلوبات أخرى

النقد المستخدم في العمليات التشغيلية

الزكاة وضريبة الدخل المدفوعة

مكافأة نهاية الخدمة للموظفين المدفوعة

صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية

الأنشطة الإستثمارية

ودائع لأجل

دخل عمولات خاصة مستحقة من ودائع لأجل

دخل عمولات خاصة مستحقة من سندات و صكوك

متحصلات من إستبعاد ممتلكات ومعدات

شراء ممتلكات ومعدات

إضافات للإستثمارات المدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل

متحصلات من إستبعاد إستثمارات مدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل

وديعة نظامية

صافي النقد من الأنشطة الاستثمارية

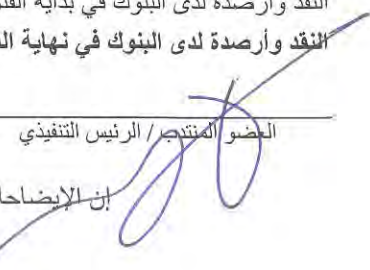
الزيادة / (النقص) في النقد وأرصدة لدى البنوك

النقد وارصدة لدى البنوك في بداية الفترة

النقد وأرصدة لدى البنوك في نهاية الفترة

  
المدير المالي

  
رئيس مجلس الإدارة

  
العضو المنتدب / الرئيس التنفيذي

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.



## 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) ولديها فرع في ولاية لاوان بماليزيا بموجب ترخيص رقم IS٢٠١٤١٤٦. إن عنوان المكتب المسجل للشركة هو مبنى ٤١٣٠ ، الطريق الدائري الشمالي حي الوادي وحدة رقم ١ الرياض ٦٦٨٤ - ١٣٣١٣ - المملكة العربية السعودية.

في اجتماع مجلس الإدارة المنعقد في ٢٤ مايو ٢٠١٧ أوصى للجمعية العامة غير العادية على تخفيض راس مال الشركة من ١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي الى ٨١٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي. في ١ يناير ٢٠١٨ حصلت الشركة على موافقة الجمعية العامة غير العادية لتخفيض راس المال. وبالتالي قامت الشركة بتعديل رأسمالها بعد استكمال المتطلبات النظامية.

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

## ٢ - أسس الإعداد

### أسس القياس

يتم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة غير المراجعة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الاستثمارات المدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل حيث يتم قياسها بالقيمة العادلة والإستثمار في الشركة الزميلة حيث يتم المحاسبة عنها بطريقة حقوق الملكية.

### بيان الألتزام

تم إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية الأولية" والمعدل بواسطة مؤسسة النقد العربي السعودي بخصوص المحاسبة عن الزكاة وضريبة الدخل والتي تتطلب تطبيق جميع المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية والصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية (IASB) فيما عدا تطبيق معيار المحاسبة الدولي رقم ١٢ - ضريبة الدخل وتفسيرات المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية رقم ٢١ والمتعلقة بالمحاسبة عن الزكاة وضريبة الدخل. وفقاً لتعميم مؤسسة النقد العربي السعودي رقم (٣٨١٠٠٠٧٤٥١٩) بتاريخ ١١ ابريل ٢٠١٧ والتعديلات اللاحقة من خلال بعض التوضيحات المتعلقة بالمحاسبة عن الزكاة وضريبة الدخل، يتم استحقاق الزكاة وضريبة الدخل على أساس ربع سنوي وسوف يتم الاعتراف بها في قائمة التغير في حقوق المساهمين في بند الأرباح المبقة.

لا يتم عرض قائمة المركز المالي الأولية الموجزة للشركة باستخدام تصنيف متداول / غير متداول. ومع ذلك ، تصنف الأرصدة التالية بصفة عامة متداولة : النقد وما في حكمه، ودائع لأجل ، صافي أقساط التأمين المدبنة، دخل عمولات خاصة مستحقة من ودائع لأجل، استثمارات مدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل، مصاريف مدفوعة مقدما وودائع وارصدة مدينة أخرى، أقساط فائض الخسارة المؤجلة، دخل عمولات خاصة مستحقة من سندات وصكوك، ذمم دائنة، ذمم اعادة اسناد دائنة، مطالبات تحت التسوية، مصاريف مستحقة وارصدة دائنة اخرى، مخصص الزكاة والضريبة وتوزيعات الفائض المستحقة. تصنف الأرصدة التالية بصفة عامة غير متداولة: مكافاة نهاية الخدمة، استثمار في شركة زميلة، اقساط تأمين مستحقة الحصة المعاد اسنادها من الاقساط غير المكتسبة، تكاليف الاكتتاب المؤجلة، الوديعة النظامية، دخل عمولات مستحقة على الوديعة النظامية، اقساط اعادة اسناد مستحقة، الاقساط غير المكتسبة، عمولات غير مكتسبة، دخل عمولات مستحقة على الوديعة النظامية لمؤسسة النقد، مطالبات متكبدة وغير مبلغ عنها، حصة المعيد من المطالبات المنكبدة وغير المبلغ عنها والممتلكات والمعدات صافي.

قائمة المركز المالي الأولية الموجزة ، قائمة الدخل، قائمة الدخل الشامل وقائمة التدفقات النقدية لعمليات إعادة التأمين وعمليات المساهمين التي يتم عرضها في ايضاح ١٥ في المعلومات المالية الأولية الموجزة والتي تم تقديمها كمعلومات مالية إضافية و الامتثال لمتطلبات اللوائح التنفيذية الصادرة من مؤسسة النقد العربي السعودي. حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ هذه المعلومات تم عرضها بالقوائم الرئيسية. تتطلب اللوائح التنفيذية الصادرة من مؤسسة النقد العربي السعودي الفصل الواضح بين الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات لعمليات إعادة التأمين وعمليات المساهمين. وبناءً على ذلك ، فإن قائمة المركز المالي الأولية الموجزة، وقائمة الدخل ، والدخل الشامل والتدفقات النقدية المعدة لعمليات إعادة التأمين وعمليات المساهمين المشار إليها أعلاه ، تعكس فقط الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات والأرباح أو الخسائر الشاملة للعمليات المعنية.

## ٢ - أسس الإعداد (تتمة)

### بيان الالتزام (تتمة)

عند إعداد المعلومات المالية للشركة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية، يتم دمج أرصدة ومعاملات عمليات إعادة التأمين مع تلك الخاصة بعمليات المساهمين. يتم حذف الأرصدة المتداخلة والمعاملات والأرباح والخسائر غير المحققة، إن وجدت، بالكامل أثناء الدمج. إن السياسات المحاسبية المعتمدة لعمليات إعادة التأمين وعمليات المساهمين موحدة بالنسبة للمعاملات والأحداث المشابهة في ظروف مماثلة.

إن إدراج معلومات منفصلة لعمليات إعادة التأمين مع المعلومات المالية للشركة في قائمة المركز المالي الأولية الموجزة وقائمة الدخل وقائمة الدخل الشامل والتدفقات النقدية وكذلك بعض الإيضاحات ذات العلاقة على المعلومات المالية الأولية تمثل معلومات تكميلية إضافية مطلوبة كما هو مطلوب بموجب اللوائح التنفيذية.

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 ٢٠١٧.

تم توزيع الفائض بين عمليات إعادة التأمين وعمليات المساهمين وفقاً للوائح التنفيذية الصادرة من قبل مؤسسة النقد العربي السعودي، حيث يتم توزيع ٩٠% على مساهمي الشركة من الفائض السنوي من عمليات إعادة التأمين وحملة الوثائق على ١٠% الباقية. يتم تحويل أي عجز ناتج عن عمليات إعادة التأمين لعمليات المساهمين بالكامل.

وفقاً لمتطلبات أنظمة التأمين في المملكة العربية السعودية، على الشركة أن تحتفظ بحسابات منفصلة لكل من عمليات التأمين وعمليات المساهمين وعرض القوائم المالية بناءً على ذلك. يتم تسجيل الإيرادات والمصاريف الخاصة بكل نشاط في الحسابات الخاصة بذلك النشاط ويتم توزيع الإيرادات والمصاريف الأخرى المتعلقة بالعمليات المشتركة من قبل إدارة الشركة ومجلس الإدارة.

وفقاً لنظام الشركات والمادة ٧٠ (ج ٢) من اللائحة التنفيذية لنظام مراقبة شركات التأمين من مؤسسة النقد العربي السعودي يتطلب تحويل ما لا يقل عن ٢٠% من صافي الدخل السنوي إلى احتياطي نظامي إلى أن يبلغ رأس المال المدفوع، وهذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع.

### العملة الرئيسية وعملة العرض

تم عرض القوائم المالية الأولية الموجزة غير مراجعة بالريال السعودي و الذي يعتبر العملة الرئيسية للشركة. تم تقريب جميع المبالغ إلى أقرب ريال.

### السنة المالية

تتبع الشركة السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر.

### الأحكام والتقديرات والافتراضات المحاسبية الهامة

يتطلب إعداد المعلومات المالية الأولية عمل حكم شخصي وتقديرات وافتراضات من قبل الإدارة والتي تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية وعلى مبالغ الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصاريف المسجلة، قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

عند إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة فالأحكام الهامة التي اتخذتها الإدارة في تطبيق السياسات المحاسبية للشركة ومصادر التقدير الرئيسية المتعلقة بحالات عدم التأكد والتي هي نفسها المطبقة في القوائم المالية كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م.

### ٣ - السياسات المحاسبية الهامة والتعديلات على المعايير

تتفق السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة الغير مراجعة مع تلك المتبعة في إعداد القوائم المالية السنوية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧، باستثناء تطبيق المعايير الجديدة التالية والتعديلات الأخرى على المعايير القائمة المذكورة أدناه التي لم يكن لها تأثير مالي جوهري على القوائم المالية الأولية الموجزة الغير المراجعة للشركة للفترة الحالية أو للفترة السابقة ومن المتوقع أن لا يكون لها تأثير جوهري في الفترات المستقبلية. تم إعادة تبويب بعض أرقام الفترة السابقة كي تتماشى مع عرض الفترة الحالية.

#### المعايير الجديدة الصادرة والمعدلة والمطبقة

- التعديلات على معايير المحاسبة الدولية - الإفصاح الأولي يتم تطبيقه من ١ يناير ٢٠١٨.
- المعيار التقرير المالي الدولي ١٥ الإبرادات من العقود مع العملاء

#### معايير صادرة ولكنها غير سارية المفعول بعد

بالإضافة إلى المعايير المذكورة أعلاه، نورد أدناه المعايير التالية والتفسيرات الصادرة ولكنها غير سارية المفعول بعد حتى تاريخ اصدار القوائم المالية للشركة. تنوي الشركة اعتماد هذه المعايير (إذا كانت تنطبق على أنشطتها) عندما تصبح سارية المفعول. إضافة لذلك، قررت الشركة عدم التطبيق المبكر للتعديلات والمراجعات لمعايير التقارير المالية الدولية والتي نشرت وتعتبر الزامية للشركة اعتباراً من تواريخ مستقبلية.

#### معايير التقارير المالية الدولية رقم ٩ الأدوات المالية

من المتوقع عند تطبيق المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (٩)، بأن ينتج في جزء مهم من الأصول المالية الحالية والمصنفة كاستثمارات متاحة للبيع، بحيث يعاد تصنيفها بقيمتها العادلة في قائمة الدخل أو بقيمتها العادلة في قائمة الدخل الشامل الأخر. بدلات الإنتمان للأصول المالية والمقيمة بالقيمة المطفأة وسندات الدين سوف يتم تقييمهم بالقيمة العادلة بحيث يتم الاعتراف بالتعديلات للقيمة العادلة ضمن قائمة الدخل الشامل الأخر، والتي من المتوقع أن تزيد طبقاً لمقدمة منهجية خسائر الإنتمان المتوقعة. تخطط الشركة للاستفادة من الاعفاءات المتاحة لشركات التأمين وتنتظر في تأجيل تطبيق المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (٩) لتاريخ لاحق، ولكن ليس بعد ١ يناير ٢٠٢١.

#### معايير التقرير المالي الدولي ١٧ - عقود التأمين

ينطبق معيار التقرير المالي ١٧ على جميع عقود التأمين تقريباً (بما في ذلك عقود إعادة التأمين) التي تصدرها المنشأة وعقود إعادة التأمين التي تحتفظ بها المنشأة وعقود الاستثمارات ذات ميزات الاكتتاب الاختيارية التي تصدرها، بشرط ان تقوم المنشأة ايضاً باصدار عقود تأمين. تم اصدار المعيار الدولي لاعداد التقارير المالية رقم ١٧ في مايو ٢٠١٧ وينطبق على فترات التقرير السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠٢١.

#### المعيار التقرير المالي الدولي ١٦ الإيجار التمويلي

معيار التقرير المالي الدولي ١٦ الإيجار التمويلي - والذي يطبق للفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٩ ومن المتوقع ان لا يكون له تأثير جوهري على القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة.

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

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)  
لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

٤- أقساط التأمين المدينة، صافي

٣٠ يونيو ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٧
(غير مراجعة)	(مراجعة)
ريال سعودي	ريال سعودي
٢١٧,٦٣٤,٩٨٣	٣٦٢,١٩٦,٤٩٧
٢,٠٦٤,٨٣٥	١,٩٦٠,٩٧٣
(٦,١٤٦,٥٤٦)	(٥,٢٨٦,٤٠٦)
٢١٣,٥٥٣,٢٧٢	٣٥٨,٨٧١,٠٦٤

حملة الوثائق

اطراف ذات علاقة (ايضاح ١٢)

يخصم: مخصص الديون المشكوك في تحصيلها

٥- النقد وما في حكمه

يتكون النقد وما في حكمه في قائمة التدفقات النقدية من الاتي:

عمليات إعادة التأمين

٣٠ يونيو ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٧
(غير مراجعة)	(مراجعة)
ريال سعودي	ريال سعودي
٢٢,١٩٠,٩٤١	٢٤,٢٤٤,١٩١
٦٥,٠١٣,٥١٨	٢٩,٢٥٠,٠٠٠
٨٧,٢٠٤,٤٥٩	٥٣,٤٩٤,١٩١

أرصدة لدى البنك و النقد (أ)

ودائع تاريخ استحقاقها ٣ أشهر من تاريخ الاستحواذ (ب)

عمليات المساهمين

٣٠ يونيو ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٧
(غير مراجعة)	(مراجعة)
ريال سعودي	ريال سعودي
٧,١٠٠,١٣٥	٩,٢٣٧,٥٧٩
٥٩,٢٥٢,٢٩٧	٢٢,٥٠٠,٠٠٠
٦٦,٣٥٢,٤٣٢	٣١,٧٣٧,٥٧٩
٢٩,٢٩١,٠٧٦	٣٣,٤٨١,٧٧٠
١٢٤,٢٦٥,٨١٥	٥١,٧٥٠,٠٠٠
١٥٣,٥٥٦,٨٩١	٨٥,٢٣١,٧٧٠

أرصدة لدى البنك و النقد (ج)

ودائع تاريخ استحقاقها ٣ أشهر من تاريخ الاستحواذ (د)

إجمالي ارصدة لدى البنك و النقد (أ+ج)

إجمالي ودائع تاريخ استحقاقها ٣ أشهر من تاريخ الاستحواذ (ب+د)

الإجمالي

٦- الوديعة النظامية

قامت الشركة بإيداع مبلغ قدره ١٢١,٥ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٧: ١٠٠ مليون ريال سعودي) لدى بنك محلي ذو تصنيف ائتماني " أ " من قبل ستاندرد اند بورز للتصنيف الائتماني ويمثل وديعة نظامية قدرها ١٥% (٣١ ديسمبر ٢٠١٧: ١٠%) من رأس المال المدفوع وفقا لمتطلبات اللائحة التنفيذية لنظام مراقبة شركات التأمين التعاوني الصادرة من مؤسسة النقد العربي السعودي. إن هذه الوديعة النظامية لا يمكن سحبها بدون موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي. ويتولد عنها دخل عمولات خاصة، يتم استحقاق دخل عمولات خاصة على اساس منتظم ويتم اظهارها في بند مستقل في مطلوبات المساهمين في قائمة المركز المالي. الإيرادات المستحقة لمؤسسة النقد العربي السعودي على الوديعة. بلغت الإيرادات المستحقة لمؤسسة النقد العربي السعودي على الوديعة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ مبلغ ١٤,٠٧٤,٥٢٧ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٧: ١٣,١٢٧,٨٨٢ ريال سعودي) وايضاً تم الإفصاح عنها في الأصول كعوائد استثمار الوديعة النظامية المستحقة.

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

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)  
لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

٧- الإستثمارات المدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل

(أ) تتكون الإستثمارات المدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل من الآتي كما في:

٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مراجعة)		٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مراجعة)			
عمليات إعادة التأمين ريال سعودي	عمليات المساهمين ريال سعودي	عمليات إعادة التأمين ريال سعودي	عمليات المساهمين ريال سعودي	الإجمالي	
٢١,٠٣٢,٧١٨	١٠,٤٣٠,١٦٦	٥٢,٩٩٩,٢٢٥	١٠٢,٥١٠,٩٣٣	٣١,٤٦٢,٨٨٤	صناديق مرابحة
-	٢٦,٣٢٣,٣٥١	-	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٦,٣٢٣,٣٥١	صناديق إستثمار
-	١٧٢,٨٨١,٣٢٦	-	١٦٠,٥٩٤,٧٠٣	١٧٢,٨٨١,٣٢٦	اسهم
٤٨,٦٠٧,٩١٥	٣٧٧,٦٧٦,٧٧٦	٤٧,٩٥٦,٨٦٩	٣٧٧,٨٣٤,٦٨٣	٤٢٦,٢٨٤,٦٩١	سندات وصكوك ذات عائد ثابت
٣,٩٠١,٤٤٥	٦٤,٢٥٦,٩٧٠	٥,٣٥٩,٩٣٨	٦٧,٨١١,١٧٨	٦٨,١٥٨,٤١٥	سندات وصكوك ذات عائد متغير
٧٣,٥٤٢,٠٧٨	٦٥١,٥٦٨,٥٨٩	١٠٦,٣١٦,٠٣٢	٧٥٨,٧٥١,٤٩٧	٧٢٥,١١٠,٦٦٧	

(ب) تحديد القيمة العادلة والتسلسل الهرمي للقيمة العادلة

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.

تستخدم الشركة المستويات الهرمية التالية لتحديد القيمة العادلة للأدوات المالية والإفصاح عنها :

المستوى الأول : الأسعار المتداولة (غير المعدلة) في سوق نشط لموجودات أو مطلوبات مماثلة.

المستوى الثاني : أساليب التقييم والتي تعتبر مدخلات المستوى الأدنى لها هامة بالنسبة للأدوات المالية التي يتم قياسها بالقيمة العادلة - قابلة للملاحظة بصوره مباشرة أو غير مباشرة.

المستوى الثالث : أساليب التقييم والتي تعتبر مدخلات المستوى الأدنى لها - هامة لقياس القيمة العادلة - غير قابلة للملاحظة.

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ الإستثمارات في السندات والصكوك المدرجة تحت عمليات اعادة التأمين بلغت ٥٢,٥ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٧: ٥٣,٣ مليون ريال سعودي) يتم تصنيفها بالاستثمارات في المستوى ١ في حين الاستثمار في صناديق المرابحة بلغت ٢١,٠ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٧: ٥٢,٩ مليون ريال سعودي) يتم تصنيفها بالاستثمارات في المستوى ٢. يعرض الجدول التالي تحليل للأدوات المالية المسجلة بالقيمة العادلة التي تندرج ضمن عمليات المساهمين وفقاً للتسلسل الهرمي للقيمة العادلة:

٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مراجعة)

المستوى الأول ريال سعودي	المستوى الثاني ريال سعودي	المستوى الثالث ريال سعودي	الإجمالي ريال سعودي	
-	١٠,٤٣٠,١٦٦	-	١٠,٤٣٠,١٦٦	صناديق مرابحة
-	-	٢٦,٣٢٣,٣٥١	٢٦,٣٢٣,٣٥١	صناديق إستثمار
١٧٢,٨٨١,٣٢٦	-	-	١٧٢,٨٨١,٣٢٦	اسهم
٣٢٧,٦١٢,٢٥٨	-	٥٠,٠٦٤,٥١٨	٣٧٧,٦٧٦,٧٧٦	سندات وصكوك ذات عائد ثابت
٢٤,٢٥٦,٩٧٠	-	٤,٠٠٠,٠٠٠	٢٨,٢٥٦,٩٧٠	سندات وصكوك ذات عائد متغير
٥٢٤,٧٥٠,٥٥٤	١٠,٤٣٠,١٦٦	١١٦,٣٨٧,٨٦٩	٦٥١,٥٦٨,٥٨٩	

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مراجعة)

المستوى الأول ريال سعودي	المستوى الثاني ريال سعودي	المستوى الثالث ريال سعودي	الإجمالي ريال سعودي	
-	١٠٢,٥١٠,٩٣٣	-	١٠٢,٥١٠,٩٣٣	صناديق مرابحة
-	-	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	صناديق إستثمار
١٦٠,٥٩٤,٧٠٣	-	-	١٦٠,٥٩٤,٧٠٣	اسهم
٣٢٧,٧٧٠,١٦٩	-	٥٠,٠٦٤,٥١٤	٣٧٧,٨٣٤,٦٨٣	سندات وصكوك ذات عائد ثابت
٢٧,٨١١,١٧٨	-	٤,٠٠٠,٠٠٠	٦٧,٨١١,١٧٨	سندات وصكوك ذات عائد متغير
٥١٦,١٧٦,٠٥٠	١٠٢,٥١٠,٩٣٣	١٤٠,٠٦٤,٥١٤	٧٥٨,٧٥١,٤٩٧	

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

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)  
لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

٧- الإستثمارات المدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل (تتمة)

تستند القيم العادلة لصناديق الاستثمار على صافي قيمة الأصول المحتسبة على أساس القيمة العادلة للعقار الأساسي كما هو موضح في أحدث بيانات مالية متاحة للصندوق. وقد استخدم نموذج التدفق النقدي المخصوم لتقييم قيمة سندات الدين، حيث يأخذ هذا النموذج بعين الاعتبار القيمة الحالية لصافي التدفقات النقدية التي يتم توليدها من أدوات الديون مخصومة بعائد السوق لأدوات دين متداولة متشابهة. يتم تعديل تأثير أدوات الدين في اسواق غير متوفرة. يوضح الجدول التالي تسوية من بداية الرصيد إلى الرصيد النهائي لقياس القيمة العادلة في المستوى ٣ من التسلسل الهرمي للقيمة العادلة.

الرصيد الافتتاحي	المشتريات	المبيعات	الرصيد الختامي
١٤٠,٠٦٤,٥١٤	--	(٢٣,٦٧٦,٦٤٥)	١١٦,٣٨٧,٨٦٩
١٤٧,٥٦٤,٥١٤	--	(٧,٥٠٠,٠٠٠)	١٤٠,٠٦٤,٥١٤

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧

تحليل الحساسية

بالنسبة للقيمة العادلة للاستثمارات في المستوى ٣، فإن التغيرات المحتملة المعقولة في تاريخ التقرير إلى أحد المدخلات غير القابلة للملاحظة، والتي تحتفظ بمدخلات أخرى ثابتة، سيكون لها التأثيرات التالية:

٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مراجعة)	الإستثمارات المدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل التأثير على الأرباح غير المحققة للسنة المنتهية الزيادة في ١% النقص في ١%
١١٦,٣٨٧,٨٦٩	١٤٠,٠٦٤,٥١٤	
١,١٦٣,٨٧٩	١,٤٠٠,٦٤٥	
(١,١٦٣,٨٧٩)	(١,٤٠٠,٦٤٥)	

ت) لم تكن هناك تحويلات بين المستوى الأول والثاني من طرق قياس القيمة العادلة وكذلك إلى أو من المستوى الثالث من طرق قياس القيمة العادلة خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ و السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧.

ث) إن حركات الإستثمارات المدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل هي كالتالي:

٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مراجعة)	عمليات إعادة التأمين	عمليات المساهمين	الاجمالي	عمليات إعادة التأمين	عمليات المساهمين	الاجمالي
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
١٠٦,٣١٦,٠٣٢	١٠٦,٣١٦,٠٣٢	٩٣,٤٤٧,٣٣٧	٧٥٨,٧٥١,٤٩٧	٨٦٥,٠٦٧,٥٢٩	٧٢٤,٥٧٩,٠١٧	٧٢٤,٥٧٩,٠١٧	٨١٨,٠٢٦,٣٥٤
٦,٠٠٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠	٥١,٠٠٠,٠٠٠	٤,٩٨٨,٩٢٦	١٠,٩٨٨,٩٢٦	١٥٤,٣٤٢,٩٥٧	١٥٤,٣٤٢,٩٥٧	٢٠٥,٣٤٢,٩٥٧
(٣٨,٤١٦,١٦٢)	(٣٨,٤١٦,١٦٢)	(٤٢,٢٥٠,٠٠٠)	(١٢٠,٧٤٤,٠٠٣)	(١٥٩,١٦٠,١٦٥)	(١٦٧,٣٣٩,٤٧٩)	(١٦٧,٣٣٩,٤٧٩)	(٢٠٩,٥٨٩,٤٧٩)
(٥٧١,٦٧٨)	(٥٧١,٦٧٨)	٣,٩٣٠,٦٤٢	٧,٠٦٨,١٤٠	٦,٤٩٦,٤٦٢	٤٦,٠١٧,٧٣٢	٤٦,٠١٧,٧٣٢	٤٩,٩٤٨,٣٧٤
٢١٣,٨٨٦	٢١٣,٨٨٦	١٨٨,٠٥٣	١,٥٠٤,٠٢٩	١,٧١٧,٩١٥	١,١٥١,٢٧٠	١,١٥١,٢٧٠	١,٣٣٩,٣٢٣
٧٣,٥٤٢,٠٧٨	٧٣,٥٤٢,٠٧٨	١٠٦,٣١٦,٠٣٢	٦٥١,٥٦٨,٥٨٩	٧٢٥,١١٠,٦٦٧	٧٥٨,٧٥١,٤٩٧	٧٥٨,٧٥١,٤٩٧	٨٦٥,٠٦٧,٥٢٩

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ تتضمن الاستثمارات في عمليات إعادة التأمين مبلغ ٥٢,٥ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٧: ٥٣,٣ مليون ريال سعودي) والتي تتم من خلال محافظ مدارة مختصة.

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ تتضمن الاستثمارات في عمليات المساهمين مبلغ ٥٠٠,١ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٧: ٤٩٦ مليون ريال سعودي) والتي تتم من خلال محافظ مدارة مختصة.

الإستثمارات المدرجة ضمن عمليات إعادة التأمين والمساهمين تتضمن نقدية قدرها ١,٦ مليون ريال سعودي و ١٤,٩ مليون ريال سعودي، على التوالي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (٣١ ديسمبر ٢٠١٧: ٤,٩ مليون ريال سعودي و ٢٥ مليون ريال سعودي، على التوالي) متوفرة مع مديري صندوق خارجيين ضمن تعليمات الاستثمار المتفق عليها.

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

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)  
لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

٧- الإستثمارات المدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل (تتمة)

(ج) فيما يلي تحليل لمكونات الأستثمارات:

٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مراجعة)			
متداولة	غير متداولة	الإجمالي	عمليات المساهمين
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
١٠,٤٣٠,١٦٦	-	١٠,٤٣٠,١٦٦	صناديق مريحة
-	٢٦,٣٢٣,٣٥١	٢٦,٣٢٣,٣٥١	صناديق إستثمار
١٧٢,٨٨١,٣٢٦	-	١٧٢,٨٨١,٣٢٦	اسهم
٣٢٧,٦١٢,٢٥٨	٥٠,٠٦٤,٥١٨	٣٧٧,٦٧٦,٧٧٦	سندات وصكوك ذات عائد ثابت
٢٤,٢٥٦,٩٧٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٦٤,٢٥٦,٩٧٠	سندات وصكوك ذات عائد متغير
٥٣٥,١٨٠,٧٢٠	١١٦,٣٨٧,٨٦٩	٦٥١,٥٦٨,٥٨٩	

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مراجعة)			
متداولة	غير متداولة	الإجمالي	عمليات المساهمين
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
١٠٢,٥١٠,٩٣٣	-	١٠٢,٥١٠,٩٣٣	صناديق مريحة
-	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	صناديق إستثمار
١٦٠,٥٩٤,٧٠٣	-	١٦٠,٥٩٤,٧٠٣	اسهم
٣٢٧,٧٧٠,١٦٩	٥٠,٠٦٤,٥١٤	٣٧٧,٨٣٤,٦٨٣	سندات وصكوك ذات عائد ثابت
٢٧,٨١١,١٧٨	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٦٧,٨١١,١٧٨	سندات وصكوك ذات عائد متغير
٦١٨,٦٨٦,٩٨٣	١٤٠,٠٦٤,٥١٤	٧٥٨,٧٥١,٤٩٧	

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ ان جميع الادوات المالية التي تدرج ضمن عمليات اعادة التامين والتي يتم قياسها بالقيمة العادلة هي متداولة.

(ح) متوسط التصنيف الائتماني لجميع الفوائد الثابتة والمتغيرة لللكوك والسندات ضمن مستوى الاستثمار اي ب ب ب وما فوق.

(خ) التوزيع الجغرافي للاستثمارات المدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل كالتالي:

الاجمالي		دولي		محلي		
٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣٠ يونيو ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣٠ يونيو ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣٠ يونيو ٢٠١٨	
(مراجعة)	(غير مراجعة)	(مراجعة)	(غير مراجعة)	(مراجعة)	(غير مراجعة)	عمليات اعادة التامين
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٥٢,٩٩٩,٢٢٥	٢١,٠٣٢,٧١٨	-	-	٥٢,٩٩٩,٢٢٥	٢١,٠٣٢,٧١٨	صناديق مريحة
٤٧,٩٥٦,٨٦٩	٤٨,٩٠٧,٩١٥	٤٧,٩٥٦,٨٦٩	٤٨,٩٠٧,٩١٥	-	-	سندات وصكوك ذات عائد ثابت
٥,٣٥٩,٩٣٨	٣,٩٠١,٤٤٥	٥,٣٥٩,٩٣٨	٣,٩٠١,٤٤٥	-	-	سندات وصكوك ذات عائد متغير
١٠٦,٣١٦,٠٣٢	٧٣,٥٤٢,٠٧٨	٥٣,٣١٦,٨٠٧	٥٢,٥٠٩,٣٦٠	٥٢,٩٩٩,٢٢٥	٢١,٠٣٢,٧١٨	

الاجمالي		دولي		محلي		
٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣٠ يونيو ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣٠ يونيو ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣٠ يونيو ٢٠١٨	
(مراجعة)	(غير مراجعة)	(مراجعة)	(غير مراجعة)	(مراجعة)	(غير مراجعة)	عمليات المساهمين
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
١٠٢,٥١٠,٩٣٣	١٠,٤٣٠,١٦٦	-	-	١٠٢,٥١٠,٩٣٣	١٠,٤٣٠,١٦٦	صناديق مريحة
٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٦,٣٢٣,٣٥١	-	-	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٦,٣٢٣,٣٥١	صناديق إستثمار
١٦٠,٥٩٤,٧٠٣	١٧٢,٨٨١,٣٢٦	١٠٤,٤٧٥,١٣١	١٠٤,٦٨١,٠٤٨	٥٦,١١٩,٥٧٢	٦٨,٢٠٠,٢٧٨	اسهم
٣٧٧,٨٣٤,٦٨٣	٣٧٧,٦٧٦,٧٧٦	٣٢٧,٨٣٤,٦٨٣	٣٢٧,٦١٢,٢٥٨	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٦٤,٥١٨	سندات وصكوك ذات عائد ثابت
٦٧,٨١١,١٧٨	٦٤,٢٥٦,٩٧٠	٢٧,٨١١,١٧٨	٢٤,٢٥٦,٩٧٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	سندات وصكوك ذات عائد متغير
٧٥٨,٧٥١,٤٩٧	٦٥١,٥٦٨,٥٨٩	٤٧٠,١٢٠,٩٩٢	٤٥٦,٥٥٠,٢٧٦	٢٨٨,٦٣٠,٥٠٥	١٩٥,٠١٨,٣١٣	
٨٦٥,٠٦٧,٥٢٩	٧٢٥,١١٠,٦٦٧	٥٢٣,٤٣٧,٧٩٩	٥٠٩,٠٥٩,٦٣٦	٣٤١,٦٢٩,٧٣٠	٢١٦,٠٥١,٠٣١	الاجمالي

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

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)  
لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

٨- الأقساط التامين غير المكتسبة

٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مراجعة)			
الصافي	الحصة المعاد إسنادها	الإجمالي	عمليات إعادة التأمين
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٤٣,٨٠٩,٧٠٤	(١١٧,٦٧٩,١٨٨)	٤٦١,٤٨٨,٨٩٢	الرصيد الإفتتاحي
٥٣٥,٣٢٣,٦٨٨	(٥٥,٢٤٦,٣٧١)	٥٩٠,٥٧٠,٠٥٩	أقساط مكتسبة خلال الفترة
(٣٠٦,٤٢٤,٥٢١)	١٢٧,٩٩٠,٧٢٠	(٤٣٤,٤١٥,٢٤١)	أقساط مكتسبة
٢٢٨,٨٩٩,١٦٧	٧٢,٧٤٤,٣٤٩	١٥٦,١٥٤,٨١٨	التغير في الأقساط غير المكتسبة
٥٧٢,٧٠٨,٨٧١	(٤٤,٩٣٤,٨٣٩)	٦١٧,٦٤٣,٧١٠	الرصيد الختامي
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مراجعة)			
الصافي	الحصة المعاد إسنادها	الإجمالي	الرصيد الإفتتاحي
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٠٢,٧٢١,٢٧٩	(٣,٧٥٨,١٠١)	٣٠٦,٤٧٩,٣٨٠	أقساط مكتسبة خلال السنة
٦٣٦,٩٢١,٤٧٧	(٣٠,٥٠٨,٥٤٠)	٩٤٢,٠٠٦,٨٨٤	أقساط مكتسبة
(٥٩٥,٨٣٣,٠٥٢)	١٩١,١٦٤,٣٢٠	(٧٨٦,٩٩٧,٣٧٢)	التغير في الأقساط غير المكتسبة
٤١٠,٨٨٨,٤٢٥	(١١٣,٩٢١,٠٨٧)	١٥٥,٠٠٩,٥١٢	الرصيد الختامي
٣٤٣,٨٠٩,٧٠٤	(١١٧,٦٧٩,١٨٨)	٤٦١,٤٨٨,٨٩٢	

٩- مخصص المطالبات

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مراجعة)	عمليات إعادة التأمين
٤٤٥,٩٥٤,٠٠١	٥٨٥,٦٩٤,٠٤٤	المطالبات تحت التسوية
٤١٥,٠٩٨,٩٦٦	٣٩٩,٧٧٢,٤٢٠	مطالبات متكبدة غير المبلغ عنها
٨٦١,٠٥٢,٩٦٧	٩٨٥,٤٦٦,٤٦٤	
٥٩,٨٨٩,٠٠٨	١٦٢,٧٩٤,٤٥٦	يخصم:
١٠٥,٩٥٠,٤٧٥	٨٨,٨٥٧,٩٤٦	- حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
١٦٥,٨٣٩,٤٨٣	٢٥١,٦٥٢,٤٠٢	- حصة معيدي التأمين من المطالبات المتكبدة غير المبلغ عنها
٦٩٥,٢١٣,٤٨٤	٧٣٣,٨١٤,٠٦٢	صافي المطالبات تحت التسوية والمخصصات

١٠- رأس المال

يبلغ رأس مال الشركة المصرح به، والمصدر، والمدفوع ٨١٠ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (٣١ ديسمبر ٢٠١٧: ١,٠٠٠ مليون) ويتكون من ٨١ مليون سهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٧: ١٠٠ مليون سهم) بقيمة قدرها ١٠ ريال سعودي للسهم.

فيما يلي مساهمي الشركة. يخضع مساهمي الشركة للزكاة وضريبة الدخل.

٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مراجعة)			
المدفوع	المصرح به والمصدر	عدد الاسهم	شركة احمد حمد القصيبي واخوانه
ريال سعودي	قيمة السهم		أخرون
٤٠,٥٠٠,٠٠٠	١٠	٤,٠٥٠,٠٠٠	
٧٦٩,٥٠٠,٠٠٠	١٠	٧٦,٩٥٠,٠٠٠	
٨١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠	٨١,٠٠٠,٠٠٠	



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

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)  
لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

١٠- رأس المال (تتمة)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مراجعة)			
المدفوع	المصرح به والمصدر	عدد الاسهم	قيمة السهم
ريال سعودي			
٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	
٩٥,٠٠٠,٠٠٠	١٠	٩٥,٠٠٠,٠٠٠	
١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	

شركة احمد حمد القصيبي واخوانه  
آخرون

يتم تحديد الأهداف من قبل الشركة للحفاظ على نسب رأس المال السليمة من أجل دعم أهداف أعمالها وزيادة قيمة المساهمين.

تدير الشركة متطلبات رأس مالها من خلال تقييم أوجه القصور بين مستويات رأس المال المصرح بها والمطلوبة على أساس منتظم. يتم إجراء تعديلات على مستويات رأس المال الحالية في ضوء التغييرات في ظروف السوق وخصائص مخاطر أنشطة الشركة. من أجل الحفاظ على هيكل رأس المال أو تعديله، يجوز للشركة تعديل مبلغ توزيعات الأرباح المدفوعة للمساهمين أو إصدار أسهم.

ويرى مجلس الإدارة أن الشركة قد امتثلت بالكامل لمتطلبات رأس المال المفروضة من الخارج خلال الفترة المالية المذكورة.

عقدت الشركة اجتماع مجلس إدارتها في ٢٤ مايو ٢٠١٧ للتوصية للجمعية العامة غير العادية بتخفيض رأس مال الشركة مقابل الخسائر المتراكمة بمبلغ ١٩٠ مليون ريال سعودي. بناءً على الموافقة من المساهمين في الجمعية العامة غير العادية، قامت الشركة بتخفيض رأس مالها من ١,٠٠٠ مليون ريال سعودي إلى ٨١٠ مليون ريال سعودي مقابل الخسائر المتراكمة للشركة. تم الانتهاء من الإجراءات القانونية والتنظيمية المتعلقة بتخفيض رأس المال وخفضت الشركة بنجاح رأس مالها بمبلغ ١٩٠ مليون ريال في يناير ٢٠١٨.

١١- مخصص الزكاة والضريبة

أ- فيما يلي ملخص لرأس مال الشركة ونسب الملكية:

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مراجعة)		٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مراجعة)	
ريال سعودي	%	ريال سعودي	%
٩٥,٦٧%	٩٥٦,٧٧٠,٠٠٠	٩٥,٧٥%	٧٧٥,٥٧٥,٠٠٠
٢,١٣%	٢١,٢٨٠,٠٠٠	٢,١٣%	١٧,١٤٧,٧٠٠
٢,٢٠%	٢١,٩٥٠,٠٠٠	٢,١٣%	١٧,٢٧٧,٣٠٠
١,٠٠%	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠%	٨١٠,٠٠٠,٠٠٠

مساهمين سعوديين  
مساهمين خليجيين  
مساهمين اجانب  
الاجمالي

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ بلغ رأسمال الشركة المصرح به والمصدر والمدفوع ويتكون من ٨١ مليون سهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٧: ١٠٠ مليون) بقيمة إسمية قدرها ١٠ ريال سعودي للسهم. تحتسب الزكاة والضريبة للشركة المستحقة والمدفوعة على اساس نسب ملكية المساهمين المؤسسين وفقاً للاحكام ذات الصلة من أنظمة الزكاة وضريبة الدخل في المملكة العربية السعودية. فيما يلي مطلوبات الزكاة والضريبة للفترة / السنة كما هي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣٠ يونيو ٢٠١٨
(مراجعة)	(غير مراجعة)
ريال سعودي	ريال سعودي
٣٧,١٠٨,٤١٢	٣١,١٥٢,٣٤٥
٣٢٢,٩٥٨	٣٢٦,٤٣١
٣٧,٤٣١,٣٧٠	٣١,٤٧٨,٧٧٦

مخصص الزكاة  
مخصص الضريبة

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

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)  
لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

١١ - مخصص الزكاة والضريبة (تتمة)

الزكاة والضريبة المحملة لفترة السنة أشهر المنتهية كما يلي:

٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مراجعة) ريال سعودي	٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مراجعة) ريال سعودي	
٧,٥٩١,٢٣١	٦,١١٥,٣٨٩	الزكاة المحملة خلال الفترة
٣١,٨١٤	٢١,٩٣٧	الضريبة المحملة خلال الفترة
٧,٦٢٣,٠٤٥	٦,١٣٧,٣٢٦	

قامت الشركة بإثبات مخصص الزكاة والضريبة بناءً على التعميم رقم ١٢٧٤٦/١٦/١٤٣٨هـ (١٨ يناير ٢٠١٧) الصادر من قبل هيئة الزكاة والدخل. حيث تقوم الشركات السعودية المدرجة بتقديم الزكاة والضريبة وفقاً لنسب ملكية الخليجيين وغير الخليجيين المؤسسين. بلغت نسبة المساهمين الخليجيين وغير الخليجيين المؤسسين ٩٩,١% و ٠,٩% على التوالي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٧.

قدمت الشركة إقرارها الزكوي والضريبي للسنوات المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ إلى ٢٠١٦ للهيئة العامة للزكاة والدخل ("الهيئة") واستلمت الشركة الربوط الزكوية النهائية للسنوات المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ إلى ٢٠١٣. الربوط الزكوية للسنوات المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ إلى ٢٠١٦ مازالت تحت الدراسة.

قدمت الشركة الاعتراض على الربط الوارد من الهيئة العامة للزكاة والدخل والذي نتجت عنه فروق ضريبة استقطاع بالإضافة لغراماتها عن الاعوام ٢٠٠٨ إلى ٢٠١٣. أصدرت لجنة الاستئناف الأولى حكمها بشأن الاعتراضات المقدمة. أيد الحكم قرار اعتراض الشركة بشأن بعض بنود الاعتراض ورفض الاعتراض على البنود الأخرى. تقدمت الشركة باعترض ضد حكم لجنة الاستئناف الأولى إلى لجنة الاستئناف العليا. لم تحدد لجنة الاستئناف بعد جلسة استماع لمناقشة هذا الاعتراض. أودعت الشركة مبلغ ٣٠,٨ مليون ريال سعودي كضمان لهذا الاعتراض.

١٢ - المعاملات مع الجهات ذات العلاقة وأرصدها

تمثل الأطراف ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين وكبار موظفي الإدارة العليا للشركة. تتعامل الشركة مع الأطراف ذات العلاقة في سياق العمل المعتاد. وتتم المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة وفقاً للشروط المتفق عليها والتي تمت الموافقة عليها من قبل الإدارة. فيما يلي تفاصيل المعاملات مع الجهات ذات العلاقة خلال الفترة وأرصدها الموضح ادناه، بخلاف هؤلاء الذين تم الإفصاح عنهم في مكان آخر في القوائم المالية.

مبلغ المعاملات لفترة الستة أشهر المنتهية في				طبيعة المعاملات	الجهة ذات العلاقة
٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مراجعة) ريال سعودي	٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مراجعة) ريال سعودي	٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مراجعة) ريال سعودي	٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مراجعة) ريال سعودي		
٤٤٢,٢٠٠	٤٤٢,٢٠٠	١٥٩,٣٠٨	٦٩٢,٣٥٧	أتعاب استشارية مكافآت وأتعاب ومصاريف اجتماعات	أعضاء مجلس الإدارة
١,٥٦٣,٥٠٧	٢,٠١٧,٢٥٣	٢,٠٤٢,٧٦٣	١,١٢٩,٩٠٦	مزاياء قصيرة الأجل مكافأة نهاية الخدمة	كبار موظفي الإدارة
١,٢٩٤,٠٠٠	١,٦١٦,٠٣٣	٤,٨١٨,٤١٠	٥,١١٩,٤٥١	إجمالي اقساط التأمين المكتتبة	شركات ممثلة من قبل أعضاء مجلس الإدارة
٢,٤٦٤,٨٨٩	٢,٧٤٣,٨١٤	٧٩٢,١٨٤	٢٨٨,٨٥٦	مطالبات متكبدة عمولات	
١,٩٦٠,٩٧٣	٢,٠٦٤,٨٣٥	٢,٤١١,٣٨٤	٢٢,٣٨٤,٢٦٨	تأمينات مستردة أتعاب حفظ HSBC	
٢,٤٧٦,٠٧٧	٣,٠٣٨,٧٠٣	١,١١٥,٤٨٣	١,٢٥٦,٣٥٠		
-	-	٧١١,٠٩٤	١٠,١٠٤,٨٥٢		
٣٧,٥٠٠,٣٧٥	-	-	-		
٣٠,٩٩٦	-	٩٤,٠٠٠	-		

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

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)  
لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

١٢ - المعاملات مع الجهات ذات العلاقة وأرصدها (تتمة)

كبار موظفي الإدارة هم الأشخاص الذين لهم السلطة والمسؤولية للتخطيط والإدارة والتحكم في أنشطة الشركة بشكل مباشر أو غير مباشر وتتكون من الإدارة التنفيذية العليا متضمنة الرئيس التنفيذي و المدير المالي بالشركة. الشركات التي يمثلها أعضاء مجلس الإدارة شركة إسكان للتأمين ، بروبيتاز القابضة (برمودا) المحدودة (بما في ذلك شركاتها الشقيقة)، مامادا لإعادة وشركة التأمين الإسلامي. يتم إظهار الأرصدة لدى الجهات ذات العلاقة ضمن بند المصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى ومكافأة نهاية الخدمة الظاهرة في قائمة المركز المالي الأولية الموجزة.

١٣ - الاستثمار في شركات زميلة

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مراجعة) ريال سعودي	٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مراجعة) ريال سعودي	عمليات المساهمين
-	٩١,٩٥٤,٣٨٢	الرصيد في بداية الفترة / السنة
٩٣,٧٥٠,٠٠٠	-	الإضافات خلال الفترة / السنة
١٦٥,٩٦٢	٥٦٧,٣٧٣	الحصة من ارباح الشركة الزميلة للفترة / السنة
(١,٩٦١,٥٨٠)	(١,٩٧٤,٤٩١)	الحصة من تسويات ترجمة العملات الاجنبية للفترة / السنة
٩١,٩٥٤,٣٨٢	٩٠,٥٤٧,٢٦٤	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

يمثل هذا الاستثمار في ٤٩,٩% من الاسهم العادية لشركة بروبيتاز القابضة (برمودا) المحدودة كما قامت الشركة بالمحاسبة عن هذا الاستثمار كشركات زميلة (طريقة حقوق الملكية)، ان نشاط شركة بروبيتاز (القابضة) برمودا المحدودة في أعمال التأمين وإعادة التأمين في سوق لويديز بالمملكة المتحدة.

١٤ - المعلومات القطاعية

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

الشركة السعودية لإعادة التأمين (إعاده) التعاونية

(شركة مساهمة سعودية)

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

لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

١٤ - المعلومات القطاعية (تتمة)

١٤ - ١ قطاعات الأعمال

تقوم الشركة بتعديل إجمالي الأقساط المكتتبة المقدرة والأقساط المعاد إسنادها المرتبطة بها بشكل دوري عند إستلام المعلومات الفعلية من شركات التأمين. يؤدي هذا التعديل إلى إظهار إجمالي الأقساط المكتتبة بالسالب و الأقساط المعاد إسنادها بالموجب و صافي الأقساط المكتتبة بالسالب في بعض قطاعات الأعمال للفترة التي تم فيها التعديل.

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في									
٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مراجعة)									
الإيرادات									
الهندسة	الحريق	البحري	المركبات	الحوادث العامة	الحماية	الطبي	متخصصة	أخرى	الإجمالي
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٧,٨٣٧,٤٩٣	٢٨,٢٣٦,٨٩٩	(١٠,٣١٣,٣٩٧)	٧,٨٥٢,٥٢٥	٨,٥٢١,٨٧٨	٩,٥١٢,١٣٥	٥,٧٦٨,١١٢	(١٧,٤٨٦,٠٣٧)	٢٢,٢٥٨,٠٩٦	٦٢,١٨٧,٧٠٤
(٢,٢٣٩,٠١٠)	(٥,١١٦,٩٠٤)	١,٤٣٦,٦٦٧	-	١٢٦,٣٥٧	٧٩,١٣١	-	-	(٥,٣٠٤,٥٦٠)	(١١,٠١٨,٣١٩)
(٢,٠١٥,٨٤٠)	(٢,٩٤٠,٠٩٧)	(١٤٢,٥٠٦)	-	(١٠٩,٧٣١)	(٢١٤,٥٣٠)	-	-	(٢,٧٣٢,٤٥٠)	(٨,١٥٥,١٥٤)
٣,٥٨٢,٦٤٣	٢٠,١٧٩,٨٩٨	(٩,٠١٩,٢٣٦)	٧,٨٥٢,٥٢٥	٨,٥٣٨,٥٠٤	٩,٣٧٦,٧٣٦	٥,٧٦٨,١١٢	(١٧,٤٨٦,٠٣٧)	١٤,٢٢١,٠٨٦	٤٣,٠١٤,٢٣١
١٣,٢٤٥,٢١٠	٢٠,٦٨٦,٨٦٥	٨,٩٧٩,٠٦٠	١٦,٠٦١,٩٥٨	٦,٧٣٤,٠٥٤	٣,٠٠٠,٢٣	٢,٨٢٨,٧٤٤	٢٥,٥٤٥,٣٦٣	٢٥٩,٢٢٤	٩٤,٦٤٠,٥٠١
١٦,٨٢٧,٨٥٣	٤٠,٨٦٦,٧٦٣	(٤٠,١٧٦)	٢٣,٩١٤,٤٨٣	١٥,٢٧٢,٥٥٨	٩,٦٧٦,٧٥٩	٨,٥٩٦,٨٥٦	٨,٠٥٩,٣٢٦	١٤,٤٨٠,٣١٠	١٣٧,٦٥٤,٧٣٢
٤٩٢,٩٨٧	١,٣٣٤,٠٥٣	١٥٠,٠٩٦	-	٩٢٨,٨٤٨	(٥٧,٦٢٢)	-	-	١,٥٨٠,٨١٠	٤,٤٢٩,١٧٢
١٧,٣٢٠,٨٤٠	٤٢,٢٠٠,٨١٦	١٠٩,٩٢٠	٢٣,٩١٤,٤٨٣	١٦,٢٠١,٤٠٦	٩,٦١٩,١٣٧	٨,٥٩٦,٨٥٦	٨,٠٥٩,٣٢٦	١٦,٠٦١,١٢٠	١٤٢,٠٨٣,٩٠٤
إجمالي الإيرادات									
مصاريف وتكاليف اكتتاب									
(٩,٥٥١,٦٥١)	(٢٥,٢٨٧,٥٨١)	(٣,٠٤١,٨٨٩)	(١٣,٨٤١,٩٣٥)	(١٣,٣٩٦,٠٤٢)	(١٦,٨٢٨,٣٣٦)	(٢,٥٩٨,٩٢٠)	-	(٧,٧١٩,٥٩٢)	(٩٢,٢٦٥,٩٤٦)
١٣٦,٢٦٧	٥٩٩,٢٩٩	٢٣٥,١٨٩	-	١,٨١٩,٣٥١	-	-	-	٤,٥٥٦,٤٧٤	٧,٣٤٦,٥٨٠
(٩,٤١٥,٣٨٤)	(٢٤,٦٨٨,٢٨٢)	(٢,٨٠٦,٧٠٠)	(١٣,٨٤١,٩٣٥)	(١١,٥٧٦,٦٩١)	(١٦,٨٢٨,٣٣٦)	(٢,٥٩٨,٩٢٠)	-	(٣,١٦٣,١١٨)	(٨٤,٩١٩,٣٦٦)
(٦,٠٢٠,١٤١)	٥,٩٦٤,١٦٦	(٢,٩٣٧,٣٩٤)	(٣,٢٩٢,٤٦٣)	(٢,٦٤٤,٤٠٣)	(١,١٦٩,٦١٥)	(٢,٠٠٣,٣٢٠)	-	(١١,٩١٨,٠١٩)	(٢٤,٠٢١,١٨٩)
٣,٩١٥,٢٤٩	(١,٠٦٣,٤٤٠)	٢,٦٥٨,٩٤٥	٦,٠٥٠,١٨	٦,٥٩٥,٣٧٧	٦,٨٤٩,٤٧١	(٤١٩,٩١٣)	(٤,٨٦٨,٥٢٠)	١,٢٥٧,٤٩٦	١٥,٥٢٩,٦٨٣
(١١,٥٢٠,٢٧٦)	(١٩,٥٧٨,٥٥٦)	(٣,٠٨٥,١٤٩)	(١٦,٥٢٩,٣٨٠)	(٧,٦٢٥,٧١٧)	(١١,١٤٨,٤٨٠)	(٥,٠٢٢,١٥٣)	(٤,٨٦٨,٥٢٠)	(١٣,٨٢٣,٦٤١)	(٩٣,٤١٠,٨٧٢)
(٥,٨٧٨,٥١٣)	(١٣,٨٦٢,٧٢٦)	(٦,٠٧٩٧)	(٣,٥٢٢,٣١١)	(٤,٩٥٥,٢٩٧)	(٩٥٨,٥٥٥)	(٣١٤,٢٢٢)	(٣,٢٣٣,١٥٠)	(٢,٧٢٣,٥٢٧)	(٣٥,٥٠٩,٠٩٨)
١٦٧,٤٢٩	٤٧٤,٥٦٨	١٧٣,٦١٢	٣٥٤,٩٩٧	٢٠٧,٦٠٣	٤٦,٤٧٨	٧٤,٤٩٤	٤٠,٦٥٦٥	٢٢,٢٥٥	١,٩٢٨,٠٠١
(١٧,٢٣١,٣٦٠)	(٣٣,١٧٥,٧١٤)	(٢,٩٧٢,٣٣٤)	(١٩,٦٩٦,٦٩٤)	(١٢,٣٧٣,٤١١)	(١٢,٠٦٠,٥٥٧)	(٥,٢٦١,٨٨١)	(٧,٦٩٥,١٠٥)	(١٦,٥٢٤,٩١٣)	(١٢٦,٩٩١,٩٦٩)
٨٩,٤٨٠	٩,٠٢٥,١٠٢	(٢,٨٦٢,٤١٤)	٤,٢١٧,٧٨٩	٣,٨٢٧,٩٩٥	(٢,٤٤١,٤٢٠)	٣,٣٣٤,٩٧٥	٣٦٤,٢٢١	(٤٦٣,٧٩٣)	١٥,٠٩١,٩٣٥
إجمالي مصاريف وتكاليف الإكتتاب									
صافي دخل الإكتتاب									

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتممة)  
لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

## ١٤ - المعلومات القطاعية (تتممة)

## ١-١٤ قطاعات الأعمال (تتممة)

الهندسة	الحريق	البحري	المركبات	الحوادث العامة	الحماية	الطبي	متخصصة	أخرى	الإجمالي
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مراجعة)									
الإيرادات									
٩,٠٠٣,٨٣٢	٢٧,٥٧٤,٢٠١	١١,٣٧٧,٢٤٩	(٣,٦٩٠,٦١٨)	٢٢,٧٠٢,٤٤٩	٢٠,٠٧٢,٣٤١	٦٥٨,٠٨٢	٣,٩٣١,١٨٦	٢٩,٢٨٥,٧٦٤	١٢٠,٩١٤,٤٨٦
(١,٥٥٨,٩٢٨)	(٣,٧٨٠,٠٧٩)	(١٠,٣٤٣,٧٠٥)	-	(٢٧٧,٢٩٩)	(٢٢,١٤٧)	-	-	(٧,٠٠٤,٩٥٢)	(٢٢,٩٨٧,١١٠)
(٢,٣٨٠,١١٣)	(٥,٢٢٦,٦٤٣)	(٢٦٤,٨٥٠)	(١٦,٧٠٦)	(٥١٤,٥٦٢)	(٤٣٨,٥٤٧)	-	(١,٥٨١)	(٥١٠,٣٤١)	(٩,٣٥٣,٣٤٣)
٥,٠٦٤,٧٩١	١٨,٥٦٧,٤٧٩	٧٦٨,٦٩٤	(٣,٧٠٧,٣٢٤)	٢١,٩١٠,٥٨٨	١٩,٦١١,٦٤٧	٦٥٨,٠٨٢	٣,٩٢٩,٦٠٥	٢١,٧٧٠,٤٧١	٨٨,٥٧٤,٠٣٣
١٣,٤٤٥,٧٩٠	١٨,١٢٢,٩١٩	٨,٣٨٤,٠٤٩	٢٢,٧١٠,٩٤٦	(٦,١٩٧,٥٧٠)	(٥,٨٣٩,٢٧٥)	٣,٦٩١,١٢٧	١٠,٢٠٨,٩٢٣	(١٠,٢٢٤,١٣١)	٥٤,٣٠٢,٧٧٨
١٨,٥١٠,٥٨١	٣٦,٦٩٠,٣٩٨	٩,١٥٢,٧٤٣	١٩,٠٠٣,٦٢٢	١٥,١٣٠,١١٨	١٣,٧٧٢,٣٧٢	٤,٣٤٩,٢٠٩	١٤,١٣٨,٥٢٨	١١,٥٤٦,٣٤٠	١٤٢,٨٧٦,٨١١
٤١٧,٧٠٩	٨٠١,٧٠٣	٣٨٦,٣٦٥	-	١٥١,٩٣٧	(٢,٢٧٩)	-	-	١٢٢,٥٠٨	١,٨٧٧,٩٤٣
١٨,٩٢٨,٢٩٠	٣٧,٤٩٢,١٠١	٩,٥٣٩,١٠٨	١٩,٠٠٣,٦٢٢	١٥,٨٦٤,٩٥٥	١٣,٧٧٠,٠٩٣	٤,٣٤٩,٢٠٩	١٤,١٣٨,٥٢٨	١١,٦٦٨,٨٤٨	١٤٤,٧٥٤,٧٥٤
مصاريف وتكاليف اكتتاب									
(١٠,٥٠٣,٦٨٧)	(٢٦,٨١٨,٣٤٦)	(٣,٨١٦,٣٠٠)	(٢٢,٠٩١,٠٣٩)	(٣,٩٩٤,٢٥٦)	(١١,٠٠٤,٥٠٦)	(٣,٤٣٨,٧٠٧)	-	(٢,٤٣٢,٠١٢)	(٨٤,٠٩٨,٨٥٣)
١٢٩,٩٥٢	١,٦٣١,٥٨٦	١٧٠,٥٠٢	-	١٢١,٥٦٠	٣٠,١٧٨	-	-	-	٢,٠٨٣,٧٧٨
(١٠,٣٧٣,٧٣٥)	(٢٥,١٨٦,٧٦٠)	(٣,٦٤٥,٧٩٨)	(٢٢,٠٩١,٠٣٩)	(٣,٨٧٢,٦٩٦)	(١٠,٩٧٤,٣٢٨)	(٣,٤٣٨,٧٠٧)	-	(٢,٤٣٢,٠١٢)	(٨٢,٠١٥,٠٧٥)
٣,٥٦٠,٣٨٧	(١,٠٧٩,٦٠٤)	٣٦٧,٤٨٣	(٢,٣٧٦,٥٤١)	(٧٠٥,١١٧)	٢,٢٨٤,٦٢٦	٣٩٤,٠٠٥	-	٥٣٨,٤٩٥	٢,٩٨٣,٧٣٤
(٣,٠٣٦,١٩٥)	٩٩٢,٨٠٦	(٣٨١,٥٦١)	٩,٩١١,٥٦٤	(٢,٧٥٠,٩٦٢)	(٥,٦٨٥,٢٨٦)	(٤,٣٨٠,٦٩٠)	(٨,٤٨٦,٦٣٥)	(٣,٠٣١,٣١٠)	(١٢,٩٠٦,٢٦٩)
(٩,٨٤٩,٥٤٣)	(٢٥,٢٧٣,٥٥٨)	(٣,٦٥٩,٨٧٦)	(١٤,٥٥٦,٠١٦)	(٧,٣٢٨,٧٧٥)	(١٤,٣٧٤,٩٨٨)	(٣,٤٨٣,٣٩٢)	(٨,٤٨٦,٦٣٥)	(٤,٩٢٤,٨٢٧)	(٩١,٩٣٧,٦١٠)
(٦,٥١٧,٥٣٣)	(١٢,٤١٨,٤٦٩)	(٣,٩٤٢,٨٨١)	(٢,١٣٠,٠٩٦)	(٤,١٤٨,٢٥٤)	(١,٢٨٠,٤٥٧)	(٩٠,٠١٣)	(٥,٧١٩,١٦١)	(١,٥٠٢,٣٠٢)	(٣٧,٧٤٩,١٦٦)
(٤٦,٢٣٤)	(١٤,٠٠٣)	(٥٦,٨٥٨)	١٨,٤٥٧	(١١٤,٨٤٢)	(١٠٠,٧٧٣)	(٣,٢٩٠)	(١٩,٦٥٦)	(١٤١,٣٤٣)	(٦٠,٤٠٧٢)
(١٦,٤١٣,٣١٠)	(٣٧,٨٣٢,٠٦٠)	(٧,٦٥٩,٦١٥)	(١٦,٦٦٧,٦٥٥)	(١١,٥٩١,٨٧١)	(١٥,٧٥٦,٢١٨)	(٣,٥٧٦,٦٩٥)	(١٤,٢٢٥,٤٥٢)	(٦,٥٦٨,٤٧٢)	(١٣,٠٢٩١,٤٤٨)
٢,٥١٤,٩٨٠	(٣٣٩,٩٥٩)	١,٨٧٩,٤٩٣	٢,٣٣٠,٩٦٧	٤,٢٧٣,٠٨٤	(١,٩٨٦,١٢٥)	٧٧٢,٥١٤	(٨٦,٩٢٤)	٥,١٠٠,٣٧٦	١٤,٤٦٣,٤٠٦

الشركة السعودية لإعادة التأمين (إعاده) التعاونية

( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة ) ( تتمة )  
لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

١٤- المعلومات القطاعية ( تتمة )

١-١٤ قطاعات الأعمال ( تتمة )

الإجمالي ريال سعودي	أخرى ريال سعودي	متخصصة ريال سعودي	الطبي ريال سعودي	الحماية ريال سعودي	الحوادث العامة ريال سعودي	المركبات ريال سعودي	البحري ريال سعودي	الحريق ريال سعودي	الهندسة ريال سعودي	لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ ( غير مراجعة )
٥٩٠,٥٧٠,٠٥٩	٥٢,١٥٠,٤٣٩	٧٤,٤٧٦,٧٩٥	٣١,١٠٠,٢٤٤	٢٩,٦٨٠,٢٧١	٦٨,٢٠٥,٠٠٠	١٠٩,١٨٣,٤١٢	٢٤,٥٣٥,٣٥٥	١٥٧,١٤٨,١٥٢	٤٤,٠٩٠,٣٩١	إجمالي الأقساط المكتتبة
(٣٩,٣٩٢,٢٢٨)	(٧,٨٠٨,٦٤٨)	-	-	٧٩,١٣١	(١٢,٦٨٨,٩٥٦)	-	(٦١٨,٤٢٧)	(١٣,٤٠٢,٨١٢)	(٤,٩٥٢,٥١٦)	أقساط معاد إسنادها
(١٥,٨٥٤,١٤٣)	(٥,٧٨٣,٠٨١)	-	-	(٤٢٩,٠٥٩)	(١٧١,٨٥٩)	-	(٢٨٥,٠١٢)	(٥,٣٧٠,٠٤٧)	(٣,٨١٥,٠٨٥)	مصاريف فائض الخسارة
٥٣٥,٣٢٣,٦٨٨	٣٨,٥٥٨,٧١٠	٧٤,٤٧٦,٧٩٥	٣١,١٠٠,٢٤٤	٢٩,٣٣٠,٣٤٣	٥٥,٣٤٤,١٨٥	١٠٩,١٨٣,٤١٢	٢٣,٦٣١,٩١٦	١٣٨,٣٧٥,٢٩٣	٣٥,٣٢٢,٧٩٠	صافي الأقساط المكتتبة
(٢٢٨,٨٩٩,١٦٥)	(٩,٨٥٣,٧٤٤)	(٤٣,٧٤٣,٢١٨)	(١٦,٣٩٥,٦٧٠)	(٢,٦٨٤,٧٧١)	(٢٠,١٦٥,٧٦٤)	(٦٣,٦٥٧,٧٢٦)	(١٢,٣٢٩,٠٧٨)	(٥٢,٤٥٣,٢١١)	(٧,٦١٥,٩٨٣)	التغير في الأقساط غير المكتتبة، صافي
٣٠,٦,٤٢٤,٥٢٣	٢٨,٧٠٤,٩٦٦	٣٠,٧٣٣,٥٧٧	١٤,٧٠٤,٥٧٤	٢٦,٦٤٥,٥٧٢	٣٥,١٧٨,٤٢١	٤٥,٥٢٥,٦٨٦	١١,٣٠٢,٨٣٨	٨٥,٩٢٢,٠٨٢	٢٧,٧٠٦,٨٠٧	صافي الأقساط المكتتبة
٨,٢٢٧,٦٠٨	٢,٦٩٥,٠٥٤	-	-	(٥٧,٦٢٢)	١,٦٩١,٩١٢	-	٣٧٠,٨٣٠	٢,٧٢١,٣٤٨	٨٠,٦٠٨,٦	عمولات على عمليات معاد إسنادها
٣١٤,٦٥٢,١٣١	٣١,٤٠٠,٠٢٠	٣٠,٧٣٣,٥٧٧	١٤,٧٠٤,٥٧٤	٢٦,٥٨٧,٩٥٠	٣٦,٨٧٠,٣٣٣	٤٥,٥٢٥,٦٨٦	١١,٦٧٣,٦٦٨	٨٨,٦٤٣,٤٣٠	٢٨,٥١٢,٨٩٣	إجمالي الإيرادات
(١٧٦,٧٧٥,٣٦٣)	(١٤,٦١٩,٠٦٦)	-	(٦,٩٨٥,٢٤٨)	(٣٣,٠٧٦,١٦٨)	(١٨,٩٩٢,٤١٣)	(٢٤,٢٢٣,٨١٧)	(١١,٤٦٠,٥٤٤)	(٤٠,٢٨٤,٢٨١)	(٢٧,١٣٣,٨٢٦)	مصاريف وتكاليف اكتتاب
٩,٤٦٣,٢٩٠	٤,٥٥٦,٤٧٤	-	-	-	٢,٩٣٦,١١٠	-	٢٥١,١٤٩	٦٢٢,٩٧٢	١,٠٩٦,٥٨٥	إجمالي المطالبات المسددة
(١٦٧,٣١٢,٠٧٣)	(١٠,٠٦٢,٥٩٢)	-	(٦,٩٨٥,٢٤٨)	(٣٣,٠٧٦,١٦٨)	(١٦,٠٥٦,٣٠٣)	(٢٤,٢٢٣,٨١٧)	(١١,٢٠٩,٣٩٥)	(٣٩,٦٦١,٣٠٩)	(٢٦,٠٣٧,٢٤١)	حصة المعيد من المطالبات المسددة
(٣٦,٨٣٤,٥٩٨)	(٢٠,٥٤١,٦٥٠)	-	(٢٢,٠٩٣٥)	(٣,٧٦٨,٣٣٤)	(٢,١٨٣,٨٢٧)	(٢,٧٣٠,١١٧)	(٣,٠٤٣,١٨٥)	(٥,١٤٣,٤٤٢)	٧٩٦,٨٩٢	صافي المطالبات المسددة
(١,٧٦٥,٩٨١)	٥,١٩١,٤٣٠	(٢٠,٤٦٥,٢٥٢)	(١,٥٢٧,٧٨٥)	١,٠٥١,٠٠٨٦	٩٤٥,٩٥٣	(٤,٥٤٦,٥٥٩)	١,٧٠١,٦٨٧	(٢,١٠٦,٢٧٣)	٨,٥٣٠,٧٣٢	التغير في المطالبات المتكبدة وغير
(٢٠٥,٩١٢,٦٥٢)	(٢٥,٤١٢,٨١٢)	(٢٠,٤٦٥,٢٥٢)	(٨,٧٣٣,٩٦٨)	(٢٦,٣٣٤,٤١٦)	(١٧,٢٩٤,١٧٧)	(٣١,٥٠٠,٤٩٣)	(١٢,٥٥٠,٨٩٣)	(٤٦,٩١١,٠٢٤)	(١٦,٧٠٩,٦١٧)	المبلغ عنها، صافي
(٧٧,٥٦٩,٠٦٧)	(٥,٠٦٤,٤٣٤)	(١٢,٢٦٦,٥٤٧)	(٤٦٦,٩٠٩)	(١,٦٥٦,٧٢٦)	(٩,٨٥٣,٠٠١)	(٦,٥٨٨,٨٤٠)	(٣,٨٧٩,٨٦١)	(٢٧,٤٨١,٩٠٦)	(١٠,٣١٠,٨٤٣)	صافي المطالبات المتكبدة
(٧١٣,٩١١)	(١٢٧,٢٠٧)	(٥٣,٢٤٩)	(٥٢,١٦٧)	(٥٤,٣٦٣)	(٩٠,٨١٣)	(١٥١,٦٥٧)	(٦٣٢)	(١٦٩,٩٨٨)	(١٣,٨٣٥)	تكاليف الاكتتاب وعمولات أرباح
(٢٨٤,١٩٥,٦٣٠)	(٣٠,٦٠٤,٤٥٣)	(٣٢,٧٨٥,٠٤٨)	(٩,٢٥٣,٠٤٤)	(٢٨,٠٤٥,٥٠٥)	(٢٧,٢٣٧,٩٩١)	(٣٨,٢٤٠,٩٩٠)	(١٦,٤٣١,٣٨٦)	(٧٤,٥٩٢,٩١٨)	(٢٧,٠٣٤,٢٩٥)	مصاريف اكتتاب أخرى
٣٠,٤٥٦,٥٠١	٧٩٥,٥٦٧	(٢٠,٥١,٤٧١)	٥,٤٥١,٥٣٠	(١,٤٥٧,٥٥٥)	٩,٦٣٢,٣٤٢	٧,٢٨٤,٦٩٦	(٤,٧٥٧,٧١٨)	١٤,٠٨٠,٥١٢	١,٤٧٨,٥٩٨	إجمالي مصاريف وتكاليف الإكتتاب
										صافي دخل الإكتتاب

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

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)  
لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

١٤- المعلومات القطاعية (تتمة)

١-١٤ قطاعات الأعمال (تتمة)

الإجمالي ريال سعودي	أخرى ريال سعودي	متخصصة ريال سعودي	الطبي ريال سعودي	الحماية ريال سعودي	الحوادث العامة ريال سعودي	المركبات ريال سعودي	البحري ريال سعودي	الحريق ريال سعودي	الهندسة ريال سعودي	لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مراجعة) الإيرادات
٥٧٧,٢٥٩,٧٩٢	٤٧,٢٧٣,٣٧٤	٦١,١٨٧,٦٤٨	١٦,٥١٥,٨٠٥	٤٠,٧١٣,٥٢٤	٦٨,٥٦٤,٩٤٤	١٠٠,٠٦٦,٠٩٧	٤١,٤٠١,٥٧١	١٤٧,٤٦٢,٢٤٣	٥٤,٠٧٤,٥٨٦	إجمالي الأقساط المكتتبة
(٣٨,٦٤٤,٧٤٧)	(٧,٠٠٥,٠٥٣)	-	-	(٢٢,١٤٧)	(٢,٣١٢,٢٠٣)	-	(١٣,٥١٢,٧٧٠)	(١١,٨٧٧,٢٨٦)	(٣,٩١٥,٢٨٨)	أقساط معاد إسنادها
(١٩,٢٢٥,٣٦٩)	(١,٣٢٨,٦٦٥)	(٢,٥٩٩)	-	(٨٧١,٧٩٠)	(١,٠٢٩,٦٦٨)	(٨٣,٧١٩)	(٥٢٩,٧٠٠)	(١٠,٦١٩,٠٠٠)	(٤,٧٦٠,٢٢٨)	مصاريف فائض الخسارة
٥١٩,٣٨٩,٦٧٧	٣٨,٩٣٩,٦٥٦	٦١,١٨٥,٠٤٩	١٦,٥١٥,٨٠٥	٣٩,٨١٩,٥٨٧	٦٥,٢٢٣,٠٧٣	٩٩,٩٨٢,٣٧٨	٢٧,٣٥٩,١٠١	١٢٤,٩٦٥,٩٥٧	٤٥,٣٩٩,٠٧٠	صافي الأقساط المكتتبة
(٢٣٠,٥١٠,٣٥٨)	(١٦,٧٠٤,٧٨٣)	(٣٥,٦٤٧,٣٨٩)	(٧,٠١٠,٩٩٠)	(١٠,٣٨٢,٩٦٨)	(٣٦,١٠٠,٦٢٩)	(٥٦,٣٧٩,٥٠٧)	(٧,٩٠٤,٤٨٠)	(٤٩,٣١٠,٧٢٠)	(١١,٠٦٨,٨٩٣)	التغير في الأقساط غير المكتتبة، صافي
٢٨٨,٨٧٩,٣١٧	٢٢,٢٣٤,٨٧٣	٢٥,٥٣٧,٦٦٠	٩,٥٠٤,٨١٥	٢٩,٤٣٦,٦١٩	٢٩,١٢٢,٤٤٤	٤٣,٦٠٢,٨٧١	١٩,٤٥٤,٦٢١	٧٥,٦٥٥,٢٣٧	٣٤,٣٣٠,١٧٧	صافي الأقساط المكتتبة
٣,٦٧٩,٥١١	١٢٦,٥٣٧	-	-	(٢,٢٧٩)	٤١٥,٩٧٢	-	٨٩٦,٤١١	١,٥٧٧,٢٤٢	٦٦٥,٨٢٨	عمولات على عمليات معاد إسنادها
٢٩٢,٥٥٨,٨٢٨	٢٢,٣٦١,٤١٠	٢٥,٥٣٧,٦٦٠	٩,٥٠٤,٨١٥	٢٩,٤٣٤,٣٤٠	٢٩,٥٣٨,٤١٦	٤٣,٦٠٢,٨٧١	٢٠,٣٥٠,٨٣٢	٧٧,٢٣٢,٤٧٩	٣٤,٩٩٦,٠٠٥	إجمالي الإيرادات
(٢٠,٦,٢٥٥,٤٦٤)	(٦,١٠٧,٨٩٥)	-	(٥,٣٠٧,٩٠٥)	(٢١,٧١٥,٤٣٨)	(٩,٧٣٩,٠٥٢)	(٢٤,٩٢٢,٥٨٩)	(٧,٨٢٣,٤٨١)	(١١,٤٠٦,٨٤٩)	(١٦,٥٧٨,٢٥٥)	مصاريف وتكاليف اكتتاب
٦,٥٣١,٢٤٨	٢٩٤,٩٥٩	-	-	٣٠,١٧٨	١٢٤,٢٠٠	-	٦٢٣,٨٥٧	٥٩,٤٣٣,٣١٣	٤١٤,٧٤١	إجمالي المطالبات المسددة
(١٤٥,٧٢٤,٢١٦)	(٥,٨١٢,٩٣٦)	-	(٥,٣٠٧,٩٠٥)	(٢١,٦٨٥,٢٦٠)	(٩,٦١٤,٨٥٢)	(٢٤,٩٢٢,٥٨٩)	(٧,١٩٩,٦٢٤)	(٥٥,٠١٧,٥٣٦)	(١٦,١٦٣,٥١٤)	حصة المعيد من المطالبات المسددة
(١٣,٢٧٧,٥٣٧)	٨٨,٥٣٦	-	(٤٨٥,٩٠٥)	٢,٩٣٣,٤٠٦	(٢,٢٠٣,٢١٤)	(٤,٧٥١,٦٦٤)	(١,٦١٦,٠٨٣)	(٣,٦٩٦,٩١٠)	(٣,٥٤٥,٧٠٣)	صافي المطالبات المسددة
(٣٩,٥٩٥,٣٤٢)	(١,٧٨٢,٦٨٣)	(١٦,١٣٩,٣٤٣)	(٤٠٢,٢٧٦)	(٨,٥١٨,٤٢٨)	٥٣٤,١٧٣	(٣٢٨,٨٠٢)	١,٨٠٤,٦٠٤	(٧,٦٠١,٠٦٨)	(٧,١٦١,٥١٩)	التغير في المطالبات تحت التسوية، صافي
(١٩٨,٥٩٧,٠٩٥)	(٧,٥٠٧,٠٨٣)	(١٦,١٣٩,٣٤٣)	(٦,١٩٦,٠٨٦)	(٢٧,٢٧٠,٢٨٢)	(١١,٢٨٣,٨٩٣)	(٣٠,٠٠٣,٠٥٥)	(٧,٠١١,١٠٣)	(٦٦,٣١٥,٥١٤)	(٢٦,٨٧٠,٧٣٦)	المبلغ عنها، صافي
(٧٢,٥٢١,١٤٢)	(٢,٧٠٦,٤٨٤)	(١٠,٣٣٢,٥٥٥)	(١٨٣,٩٢٨)	(٢,٤٦٤,٠٤١)	(٨,٠٧٥,٨٩٣)	(٤,٤٢٧,٧٦١)	(٨,١٠٤,٩٥٦)	(٢٤,١٠٩,٤٤١)	(١٢,١١٦,٠٨٣)	صافي المطالبات المتكبدة
(٢,٨٨٦,٢٩٩)	(٢٣١,٢٨١)	(٣٠٥,٩٣٨)	(٨٢,٥٧٩)	(٢٠٣,٩٧٩)	(٣٤٤,١٥٤)	(٥٠٠,٣٢٧)	(٢٠,٦,٩٨٠)	(٧٣٩,٤٧٣)	(٢٧١,٥٨٨)	تكاليف الاكتتاب وعمولات أرباح
(٢٧٤,٠٠٤,٥٣٦)	(١٠,٤٤٤,٨٤٨)	(٢٦,٧٧٧,٨٣٦)	(٦,٤٦٢,٥٩٣)	(٢٩,٩٣٨,٣٠٢)	(١٩,٧٠٣,٩٤٠)	(٣٤,٩٣١,١٤٣)	(١٥,٣٢٣,٠٣٩)	(٩١,١٦٤,٤٢٨)	(٣٩,٢٥٨,٤٠٧)	مصاريف اكتتاب أخرى
١٨,٥٥٤,٢٩٢	١١,٩١٦,٥٦٢	(١,٢٤٠,١٧٦)	٣,٠٤٢,٢٢٢	(٥٠٣,٩٦٢)	٩,٨٣٤,٤٧٦	٨,٦٧١,٧٢٨	٥,٠٢٧,٧٩٣	(١٣,٩٣١,٩٤٩)	(٤,٢٦٢,٤٠٢)	إجمالي مصاريف وتكاليف الإكتتاب
										صافي دخل الإكتتاب

الشركة السعودية لإعادة التأمين (إعاده) التعاونية

( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة ) ( تتمة )  
لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

١٤ - المعلومات القطاعية ( تتمة )

١٤ - ١ قطاعات الأعمال ( تتمة )

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ ( غير مراجعة )

الموجودات

النقد وأرصدة لدى البنك

ودائع لأجل

دخل عمولات خاصة مستحقة من ودائع لأجل

أقساط تأمين مدينة صافي

إستثمارات مدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل

أقساط تأمين مستحقة

الحصة المعاد إسنادها من الأقساط غير المكتسبة

أقساط فائض الخسارة المؤجلة

الحصة المعاد إسنادها من المطالبات تحت التسوية

الحصة المعاد إسنادها من المطالبات المتكبدة وغير

المبلغ عنها

تكاليف إكتتاب مؤجلة

مصاريف مدفوعة مقدماً وودائع وموجودات أخرى

ممتلكات ومعدات، صافي

دخل عمولات خاصة مستحقة من سندات و صكوك

إستثمار في شركة زميلة

وديعة نظامية

عوائد إستثمار الوديعة النظامية المستحقة

إجمالي الموجودات

الإجمالي	مساهمين	غير موزعة	أخرى	متخصصة	الطبي	الحماية	الحوادث	المركبات	البحري	الحريق	الهندسة
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٢٩,٢٩١,٠٧٦	٧,١٠٠,١٣٥	٢٢,١٩٠,٩٤١	-	-	-	-	-	-	-	-	-
١٥٨,٣٥٤,١٧٠	٥٩,٢٥٢,٢٩٧	٩٩,١٠١,٨٧٣	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٩٤٣,٢٩٣	٥٤٤,٦١٢	٣٩٨,٦٨١	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٢١٣,٥٥٣,٢٧٢	-	(١٠,٥٥٧,٥٦٥)	٥٧,٩١٥,٦٨٥	١,٥٣٧	٧,٨٠٢,٥٤٨	١٨,٠١٧,٢٥٢	٣٠,٤٤٠,٢٨٧	١٦,٦٩٤,٦١٨	١٣,٠٤٨,٣١٠	٥٦,٦٨٩,٨٦٣	٢٣,٥٠٠,٧٣٧
٧٢٥,١١٠,٦٦٧	٦٥١,٥٦٨,٥٨٩	٧٣,٥٤٢,٠٧٨	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٥٩٣,٠٦٢,٦١٢	-	-	٢٣,٢٢٦,٤٦٩	١٣٩,٤٩٨,٠٣٨	٣٠,٤٠٨,٩٨٥	٣٧,٨١٦,٠٩٣	٤٢,١٧٠,٣٣٣	٩٥,٧٣٤,٤٣٦	٣٦,٨٤٠,٦١٦	١٣٥,٢٥٧,٧٣٣	٥٢,١٠٩,٩٠٩
٤٤,٩٣٤,٨٣٩	-	-	١٤,٤١٤,١٩٢	-	-	-	١٢,٧٦٩,٨٣٧	-	١,٢٦١,٦٠٨	٩,١٥٩,٣٠٨	٧,٣٢٩,٨٩٤
٥٩٢,٨٣٩	-	-	-	-	-	٥٩٢,٨٣٩	-	-	-	-	-
١٦٢,٧٩٤,٤٥٦	-	-	١٠٠,٧٨١,٧٢٦	-	-	٨٣٠,٢٨٨	٢,٢٩٨,٠٠١	(٩٩٣,٨٦٦)	١٠,٦٠٢,٥٢٧	٤٢,٧٣٧,١٧٥	٦,٥٣٨,٦٠٥
٨٨,٨٥٧,٩٤٦	-	-	٦٩,٦٤٩,٤١٥	-	-	٨٦٣	٥,٩٠١,٩٩٨	١٣,١٩٥	١,٥٢٧,١٤٨	٨,٦٧٤,٨٦٦	٣,٠٩٠,٤٦١
١٥٦,٨٧٩,٥٥٥	-	-	٦,٣٨٤,١٥٧	٤١,٤٤٢,٠٢٥	٦٨١,٩٢٧	٩٥٦,٠٣٧	١٥,٣٩٢,٠٩١	١٣,٠٨٩,٠٦٥	٩,٩٣٧,٢٩٠	٤٣,٠٦١,٩٤٧	٢٥,٩٣٥,٠١٦
١٤٢,٠٥٠,٥٥١	٣٠,٨٩٣,٤٢٦	١١١,١٥٧,١٢٥	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٣٢,٤٩٨,٦٦٨	٣٠,٨١٢,٨١٥	١,٦٨٥,٨٥٣	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٣,٢٠١,٧٢٢	٣,٢٠١,٧٢٢	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٩,٠٥٤٧,٢٦٤	٩,٠٥٤٧,٢٦٤	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
١٢١,٥٠٠,٠٠٠	١٢١,٥٠٠,٠٠٠	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
١٤,٠٧٤,٥٢٧	١٤,٠٧٤,٥٢٧	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	١,٠٠٩,٤٩٥,٦٤										
٢,٥٧٨,٤٢٧,٤٥٧	٧	٢٩٧,٥١٨,٩٨٦	٢٧٢,٣٧١,٦٤٤	١٨٠,٩٤١,٦٠٠	٣٨,٨٩٣,٤٦٠	٥٨,٢١٣,٣٧٢	١٠٨,٩٧٢,٥٤٧	١٢٤,٥٣٧,٤٤٨	٧٣,٢١٧,٤٩٩	٢٩٥,٥٨٠,٨٩٢	١١٨,٥٠٤,٦٢٢



الشركة السعودية لإعادة التأمين (إعاده) التعاونية

( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة ) ( تنمة )

لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

١٤ المعلومات القطاعية ( تنمة )

١-١٤ قطاعات الأعمال ( تنمة )

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

( غير مراجعة )

المطلوبات

ذمم دائنة

ذمم إعادة إسناد دائنة

أقساط إعادة إسناد مستحقة

الأقساط غير المكتسبة

المطالبات تحت النسوية

المطالبات المتكبدة وغير المبلغ عنها

عمولات غير مكتسبة على عمليات معاد

اسنادها

مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى

مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

مخصص الزكاة والضريبة

عوائد إستثمار الوديعة النظامية مؤجلة

المستحقة لمؤسسة النقد

إجمالي المطلوبات

الإجمالي	مساهمين	غير موزعة	أخرى	متخصصة	الطبي	الحماية	الحوادث العامة	المركبات	البحري	الحريق	الهندسة
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
١٥,٩١١,٨٠٠	-	٨,٦٢٣,٤٤٩	٧٢,٧٤٨	-	٤٢,٨٢٧	١,٠٠٥,٣٣١	٧٨٨,١٩٧	(٦٥١,٢٤٥)	٣١١,٥٩١	٦,٥٣٩,٦٢٧	(٨٢٠,٧٢٥)
٣٤,٥٨٣,١٦٦	-	٣٤,٥٨٣,١٦٦	-	-	-	-	-	-	-	-	-
١٥,٨٩٦,٥٨٥	-	١٥,٨٩٦,٥٨٥	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٦١٧,٦٤٣,٧١٠	-	-	٤١,٥٨٥,١٠٨	١٠٣,٧٠٨,٠١٠	٢٢,٦٠٧,٩١٧	٢٧,٤٤١,٣٤٣	٦١,٧٢٩,٦٦٢	٨٢,١٦١,٣٩٠	٣٢,٢٨١,٤٦٦	١٥٨,٥٩٣,٧٤٤	٨٧,٥٣٥,٠٧٠
٥٨٥,٦٩٤,٠٤٤	-	-	١٥٠,٩٩٧,٥٨٠	-	٣,٦١١,٧٥٠	٢٩,٣٨١,٦٤٦	٢٤,١٩٨,٦٦٥	٣٩,٥٠٠,٥٣٤	٤١,٦٢٠,٧٦٥	٢٠٥,٦٩٠,٨٨٠	٩٠,٦٩٢,٢٢٤
٣٩٩,٧٧٢,٤٢٠	-	-	٨٢,٣٤٣,٤٣٦	٨٧,٤٦١,٦٨٣	١٠,٩٠٠,٩٤١	٢٦,٤٧٦,٧٠٧	٢٦,٦٦٣,٦٣٥	٧٣,٣٢٦,٠٩٨	١٤,٦١٥,١٣١	٥٢,٨٥٢,٣٥٨	٢٥,١٣٢,٤٣١
١٠,٣٤٢,٤٨٣	-	-	٣,٥١٨,٦٥٨	-	-	-	٢,٩٥٢,٤٢٥	-	٣٥٠,٨٩٧	٢,٠٨٣,٦٠٩	١,٤٣٦,٨٩٤
٨,٣٩٣,٣٦٨	٣,٥٧١,٤١٧	٤,٨٢١,٩٥١	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٦,٢٧٧,٥٣٨	-	٦,٢٧٧,٥٣٨	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٣١,٤٧٨,٧٧٦	٣١,٤٧٨,٧٧٦	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
١٤,٠٧٤,٥٢٧	١٤,٠٧٤,٥٢٧	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
١,٧٤٠,٠٦٨,٤١٧	٤٩,١٢٤,٧٢٠	٧٠,٢٠٢,٦٨٩	٢٧٨,٥١٧,٥٣٠	١٩١,١٦٩,٦٩٣	٣٧,١٦٣,٤٣٥	٨٤,٣٠٥,٠٢٧	١١٦,٣٣٢,٥٨٤	١٩٤,٣٣٦,٧٧٧	٨٩,١٧٩,٨٥٠	٤٢٥,٧٦٠,٢١٨	٢٠٣,٩٧٥,٨٩٤

الشركة السعودية لإعادة التأمين (إعاده) التعاونية

( شركة مساهمة سعودية )

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

لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

١٤- المعلومات القطاعية ( تتمة )

١٤-١ قطاعات الأعمال ( تتمة )

الإجمالي	مساهمين	غير موزعة	أخرى	متخصصة	الطبي	الحماية	الحوادث العامة	المركبات	البحري	الحريق	الهندسة	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
												كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مراجعة)
												<b>الموجودات</b>
												أرصدة لدى البنك ونقدية
												ودائع لأجل
												دخل عمولات خاصة مستحقة من ودائع لأجل
٣٣,٤٨١,٧٧٠	٩,٢٣٧,٥٧٩	٢٤,٢٤٤,١٩١	-	-	-	-	-	-	-	-	-	أقساط تأمين مدينة صافي
١٠٩,٧٥٣,١٢٥	٢٢,٥٠٠,٠٠٠	٨٧,٢٥٣,١٢٥	-	-	-	-	-	-	-	-	-	إستثمارات مدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل
٨٧١,٩٧٨	٣,٢٥٠	٨٦٨,٧٢٨	-	-	-	-	-	-	-	-	-	أقساط تأمين مستحقة
٣٥٨,٨٧١,٠٦٤	-	-	٢٠٤,٤٩٣,٩٩٢	-	٩,٢١٤,٩٦٨	١٤,٢٥٦,٢٧٥	١٩,٢٩٣,١٩١	٢٨,٨٣٨,٦٠٨	١١,٩٩٩,٩٥٢	٥١,٠٨٦,٦٦١	١٩,٦٨٧,٤١٧	الحصة المعاد إسناده من الأقساط غير المكتسبة
٨٦٥,٠٦٧,٥٢٩	٧٥٨,٧٥١,٤٩٧	١٠٦,٣١٦,٠٣٢	-	٩٩,٣٢٤,٧٣٨	١١,١٨٢,٧٥٧	٣٠,٩٨٤,٥٩٤	٢٧,١٠١,٦٨٣	٣٨,٠٦١,٠٠٨	٢٨,٥٥١,١٨٤	٨٠,٢٤٣,٠١٧	٤٢,٨٥٢,٤٥٥	أقساط فائض الخسارة المؤجلة
٣٧٢,٠٨٧,٦٩٤	-	-	١٣,٧٨٦,٣٠٨	٤,٩٥٤,٣٨٠	-	-	٦,٩٣٨,٥٤١	-	٣,١٢٤,١٧٩	٦,٩٢٢,٠٦٠	٥,٢٣٢,٨٨٦	الحصة المعاد إسناده من المطالبات تحت التسوية
١١٧,٦٧٩,١٨٨	-	-	٩٠,٥٠٧,١٤٢	-	-	-	١٢٤,٧٩٩	٨١٢	٢٨٥,٣٥٠	٤,٨٦١,٣٣٧	٣,٥٩٩,٠٤٥	المبلغ عنها
١٤,٢٩٩,٧٧٨	-	-	٥,٤٢٨,٤٣٥	-	-	-	٥٦٢,٥٤٩	٨٤٤,٠٧٨	٦,٤٤٢,٣٥٤	٢٧,٥١٣,٦٣١	٥,٨٧٣,٨٥٧	تكاليف إكتتاب مؤجلة
٥٩,٨٨٩,٠٠٨	-	-	١٨,٦١٩,٣٧٤	٣٣,١٦٥	-	-	-	-	-	-	-	مصاريف مدفوعة مقدماً ، ودائع وموجودات أخرى
١٠٥,٩٥٠,٤٧٥	-	-	٨٤,٠٩١,٢٥٥	٢,٧٢٥,٨٠٦	-	-	٣,٩٦٠,١١٧	٢,٠٣,٩٤٥	٤,١٤٨,٣٧٣	٦,١٩٩,٥٦٥	٤,٦٢١,٤١٤	ممتلكات ومعدات، صافي
١٠٠,٣٤٥,١٤٤	-	-	٣,٩٣٠,٢٤٣	٢٥,٣٥٤,٥١٣	٧٩,٩٦٦	١,٦١٢,٠٧٧	٩,٠٩٣,٦١٧	٢,٩٦٧,١٦٧	٦,١٦٥,٤٤٦	٢٨,٠١٦,٨٨٣	٢٣,١٢٥,٢٣٢	دخل عمولات خاصة مستحقة من سندات وصكوك
١٠٤,١٩٢,٥١١	٢٢٨,٤٧١	١٠٣,٩٦٤,٠٤٠	-	-	-	-	-	-	-	-	-	إستثمار في شركة زميلة
٣٣,٥٣٥,٩٦٩	٣١,٢٤٩,٥٨٠	٢,٢٨٦,٣٨٩	-	-	-	-	-	-	-	-	-	وديعة نظامية
٣,٨٣٠,٩٨٣	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	عوائد إستثمار الوديعة النظامية المستحقة
٩١,٩٥٤,٣٨٢	٩١,٩٥٤,٣٨٢	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
١٣,١٢٧,٨٨٢	١٣,١٢٧,٨٨٢	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
٢,٤٨٤,٩٣٨,٤٨٠	١,٠٣٠,٨٨٣,٦٢٤	٣٢٤,٩٣٢,٥٠٥	٤٢٠,٨٥٦,٧٤٩	١٣٢,٣٩٢,٦٠٢	٢٠,٤٧٧,٦٩١	٤٦,٨٥٢,٩٤٦	٦٧,٠٧٤,٤٩٧	٧٠,٩١٥,٦١٨	٦٠,٧١٦,٨٣٨	٢٠,٤٨٤,٣١٥	١٠,٤٩٩,٢٥٦	<b>إجمالي الموجودات</b>

الشركة السعودية لإعادة التأمين (إعاده) التعاونية

( شركة مساهمة سعودية )

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة ( غير مراجعة ) ( تتمة )  
لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

١٤- المعلومات القطاعية ( تتمة )

١-١٤ قطاعات الأعمال ( تتمة )

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مراجعة )

المطلوبات

ذمم دائنة

ذمم إعادة إسناد دائنة

أقساط إعادة إسناد مستحقة

الأقساط غير المكتسبة

المطالبات تحت التسوية

المطالبات المتكبدة وغير المبلغ عنها

عمولات غير مكتسبة

مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى

مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

توزيعات الفائض المستحقة

مخصص الزكاة والضريبة

عوائد استثمار الوديعة النظامية موجلة

المستحقة لمؤسسة النقد

إجمالي المطلوبات

الإجمالي	مساهمين	غير موزعة	أخرى	متخصصة	الطبي	الحماية	الحوادث العامة	المركبات	البحري	الحريق	الهندسة	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
١٦,٦٤٨,١٩٣	-	-	١,٧٢٠,١٤٥	-	-	١,٤٦٦,٠٧٤	١,٩٨٣,٨٩٧	٢,٩٦٥,٨٣٧	١,٢٣٤,٠٤٠	٥,٢٥٣,٦٠٣	٢,٠٢٤,٥٩٧	
٢٢٩,٧٦٣,٨٢٤	-	-	١٩٢,٦٤٨,٢٨٨	-	-	٣,٦٤٥,٠٩٢	٤,٩٣٢,٥٥٣	٧,٣٧٣,٩٤٨	٣,٠٦٨,١٨٨	١٣,٠٦٢,٠١٠	٥,٠٣٣,٧٤٥	
٧,٨٩١,٢٧٥	-	-	(٤٢٥,٤٨٨)	٢,٠٧٠,٣١٢	-	٦٧,٩٤٨	٥,٢١٨,٥٠٠	١٣٧,٤٥٨	٤٢٧,٨٩١	٣٠٠,٨٢٠	٩٣,٨٣٤	
٤٦١,٤٨٨,٨٩٢	-	-	١٠٨,٤٨٠,٥٢٧	٦٧,٠٥٨,٧٠٣	٦,٢١٢,٢٤٧	٢٤,٥٣٤,٤٦٦	٣٥,٢٧٣,٨٣٠	١٨,٠٥٤,٣٦٣	٢١,٥٧٠,٨٦٢	١٠٢,٩٦٢,٥١٦	٧٧,٣٤١,٣٧٨	
٤٤٥,٩٥٤,٠٠١	-	-	٤٦,٣٢٠,٥٢٣	-	٣,٣٩٠,٨١٥	٢٤,٨٥٤,٧٤٩	٢١,٦٠٩,٢٥٨	٣٦,٧٤٦,٩٨٣	٣٤,٤١١,٧٣٣	١٨٧,٣٣٩,٤٥٦	٩١,٢٨٠,٤٨٤	
٤١٥,٠٩٨,٩٦٦	-	-	١٠٠,٣٠٧,٠٢٠	٧١,٣٧٥,٩٦٥	٩,٣٧٣,١٥٦	٣٦,٩٨٦,٢٤٣	٢٥,٦٦٩,٨٧٨	٦٨,٩٧٠,٢٨٧	١٨,٩٤١,١٧٨	٤٨,١٨٤,٢٢٩	٣٥,٢٩١,٠١٠	
٧,٥٤٢,٢٩٩	-	-	٢,٧٧٨,٧٢٩	-	-	-	١,٧٣٣,٣٣٧	-	٢٨٢,٨٢٨	١,٦٣٠,٥٢٧	١,١١٦,٨٧٨	
١٢,٨١٢,٥٤٣	٧,٠٦٩,٨٩٢	٥,٧٤٢,٦٥١	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
٥,٧٢٩,٢٧٧	-	٥,٧٢٩,٢٧٧	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
٢,٦٥٧,١٦٠	-	٢,٦٥٧,١٦٠	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
٣٧,٤٣١,٣٧٠	٣٧,٤٣١,٣٧٠	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
١٣,١٢٧,٨٨٢	١٣,١٢٧,٨٨٢	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
١,٦٥٦,١٤٥,٦٨٢	٥٧,٦٢٩,١٤٤	١٤,١٢٩,٠٨٨	٤٥١,٨٢٩,٧٤٤	١٤٠,٥٠٤,٩٨٠	١٨,٩٧٦,٢١٨	٩١,٥٥٤,٥٧٢	٩٦,٤٢١,٢٥٣	١٣٤,٢٤٨,٨٧٦	٧٩,٩٣٦,٧٢٠	٣٥٨,٧٣٣,١٦١	٢١٢,١٨١,٩٢٦	

الشركة السعودية لإعادة التأمين (إعادته) التعاونية

(شركة مساهمة سعودية)

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

لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

١٤ - المعلومات القطاعية (تتمة)

٢-١٤ القطاعات الجغرافية

إجمالي	بلدان أخرى	آسيا	إفريقيا	بلدان أخرى في منطقة الشرق الأوسط	المملكة العربية السعودية
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٦٢,١٨٧,٧٠٤	(١٧,٤٨٦,٠٢٥)	٥٤,٦٩٧,٨٦٨	٢,٩٧٧,٧٥٤	١,٤٨٩,٨٥٦	٢٠,٥٠٨,٢٥١
(١١,٠١٨,٣١٩)	-	٢٥٢,٦٠١	(٤,١٧٨)	٦٦,٥٧٤	(١١,٣٣٣,٣١٦)
(٨,١٥٥,١٥٤)	(١٣٥,١٥٥)	(٢,٩٦٥,٩٨٦)	(٤٦٤,٨٩٠)	(١,٤١٣,٧٦٤)	(٣,١٧٥,٣٥٩)
٤٣,٠١٤,٢٣١	(١٧,٦٢١,١٨٠)	٥١,٩٨٤,٤٨٣	٢,٥٠٨,٦٨٦	١٤٢,٦٦٦	٥,٩٩٩,٥٧٦
٩٤,٦٤٠,٥٠١	٢٧,٠١١,٤١٨	(٣,٥٩٧,٥٦٧)	٥,١٣٧,٤٥٩	٢٢,٨١٦,٣٣١	٤٣,٢٧٢,٨٦٠
١٣٧,٦٥٤,٧٣٢	٩,٣٩٠,٢٣٨	٤٨,٣٨٦,٩١٦	٧,٦٤٦,١٤٥	٢٢,٩٥٨,٩٩٧	٤٩,٢٧٢,٤٣٦
٤,٤٢٩,١٧٢	-	٧,١٦٠,٢	٢,٧٧٨	(٣٩,٤٥٢)	٣,٧٦٤,٢٤٤
١٤٢,٠٨٣,٩٠٤	٩,٣٩٠,٢٣٨	٤٩,٠٨٨,٥١٨	٧,٦٤٨,٩٢٣	٢٢,٩١٩,٥٤٥	٥٣,٠٣٦,٦٨٠

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مراجعة)

نتائج عمليات إعادة التأمين

الإيرادات

إجمالي الأقساط المكتتبة

أقساط معاد إسنادها

مصاريف فائض الخسارة

صافي الأقساط المكتتبة

التغير في صافي الأقساط غير المكتتبة

صافي الأقساط المكتتبة

عمولات على عمليات معاد إسنادها

إجمالي الإيرادات

مصاريف وتكاليف الاكتتاب

إجمالي المطالبات المسددة

حصة المعيد من المطالبات المسددة

صافي المطالبات المسددة

التغير في صافي المطالبات تحت التسوية

التغير في صافي المطالبات المتكبدة وغير المبلغ عنها

صافي المطالبات المتكبدة

تكاليف الاكتتاب وعمولات أرباح

مصاريف اكتتاب أخرى

إجمالي مصاريف وتكاليف الاكتتاب

صافي دخل الاكتتاب

(٩٢,٢٦٥,٩٤٦)	(٣٨,١٦٠)	(٣٢,٢٦٦,٨٤٦)	(٨,٥٥٥,٦٢٧)	(١٤,٤٦٦,٠٤٩)	(٣٦,٩٣٩,٢٦٤)
٧,٣٤٦,٥٨٠	-	٦,٥٨٢,٦٩١	٤,٨٧٤	١٤٠,٧٨٩	٦١٨,٢٢٦
(٨٤,٩١٩,٣٦٦)	(٣٨,١٦٠)	(٢٥,٦٨٤,١٥٥)	(٨,٥٥٠,٧٥٣)	(١٤,٣٢٥,٢٦٠)	(٣٦,٣٢١,٠٣٨)
(٢٤,٠٢١,١٨٩)	(١,٢٣٣,٨٤٤)	(٩,١٨٩,٣٥١)	(٢,٤٧٤,٨١٧)	(٥,٨٢٦,٧٠٧)	(٥,٠٢٣,٤٧٠)
١٥,٥٢٩,٦٨٣	(٤,٧٥١,٨٠٩)	٨,٣٨٦,٦٣٢	١,٣٧٠,٩٠٤	٤,٧٤٥,٩١٨	٥,٧٧٨,٠٣٨
(٩٣,٤١٠,٨٧٢)	(٦,٠٢٣,٨١٣)	(٢٦,٤٨٦,٨٧٤)	(٩,٩٢٧,٦٦٦)	(١٥,٤٠٦,٠٤٩)	(٣٥,٥٦٦,٤٧٠)
(٣٥,٥٠٩,٠٩٨)	(٣,٤١٤,١٢٦)	(١٢,٧٥٤,١٤٩)	(٢,٣٠٨,٧٠٧)	(٦,١٩٨,٥٤٥)	(١٠,٨٣٣,٥٧١)
١,٩٢٨,٠٠١	٤٢٠,٢١٣	٥٢٥,٣٧٧	٥٥,٥٦٤	١٩٠,٩١٠	٧٣٥,٩٣٧
(١٢٦,٩٩١,٩٦٩)	(٩,٠١٧,٧٢٦)	(٣٨,٧١٥,٦٤٦)	(١٢,١٨٠,٨٠٩)	(٢١,٤١٣,٦٨٤)	(٤٥,٦٦٤,١٠٤)
١٥,٠٩١,٩٣٥	٣٧٢,٥١٢	١٠,٣٧٢,٨٧٢	(٤,٥٣١,٨٨٦)	١,٥٠٥,٨٦١	٧,٣٧٢,٥٧٦

إجمالي	بلدان أخرى	آسيا	إفريقيا	بلدان أخرى في منطقة الشرق الأوسط	المملكة العربية السعودية
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
١٢,٠٩١٤,٤٨٦	٣,٩٣١,١٨٦	٦٩,٣٢٧,٤٢٦	٤,٩٤٧,٦١١	١٢,٧٢٦,٣٨٥	٢٩,٩٨١,٨٧٨
(٢٢,٩٨٧,١١١)	-	-	(٩٤٦)	(٩٩,٧٧٧)	(٢٢,٨٨٦,٣٨٧)
(٩,٣٥٣,٦٢٤)	(١,٥٨١)	(١,٨٩٦,٧٤٥)	(٤١٩,٩٧٣)	(٢,١١٦,٦٩٤)	(٤,٩١٨,٣٥٠)
٨٨,٥٧٤,٠٣٢	٣,٩٢٩,٦٠٥	٦٧,٤٣٠,٦٨١	٤,٥٢٦,٦٩٢	١٠,٥٠٩,٩١٤	٢,١٧٧,١٤١
٥٤,٣٠٢,٧٧٨	١٠,٢٠٨,٩٢٥	(٢٣,٦٤٨,٤٧١)	٣,٠٠٠,٠٩١	١٤,٤٧٧,١٩٣	٥٠,٢٦٥,٠٤٠
١٤٢,٨٧٦,٨١١	١٤,١٣٨,٥٣٠	٤٣,٧٨٢,٢١٠	٧,٥٢٦,٧٨٣	٢٤,٩٨٧,١٠٧	٥٢,٤٤٢,١٨١
١,٨٧٧,٩٤٣	-	-	٢٨٨	٦٣,١٣٧	١,٨١٤,٥١٨
١٤٤,٧٥٤,٧٥٤	١٤,١٣٨,٥٣٠	٤٣,٧٨٢,٢١٠	٧,٥٢٧,٠٧١	٢٥,٠٥٠,٢٤٤	٥٤,٢٥٦,٦٩٩

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مراجعة)

نتائج عمليات إعادة التأمين

الإيرادات

إجمالي الأقساط المكتتبة

أقساط معاد إسنادها

مصاريف فائض الخسارة

صافي الأقساط المكتتبة

التغير في صافي الأقساط غير المكتتبة

صافي الأقساط المكتتبة

عمولات على عمليات معاد إسنادها

إجمالي الإيرادات

مصاريف وتكاليف الاكتتاب

إجمالي المطالبات المسددة

حصة المعيد من المطالبات المسددة

صافي المطالبات المسددة

التغير في صافي المطالبات تحت التسوية

التغير في صافي المطالبات المتكبدة وغير المبلغ عنها

صافي المطالبات المتكبدة

تكاليف الاكتتاب وعمولات أرباح

مصاريف اكتتاب أخرى

إجمالي مصاريف وتكاليف الاكتتاب

صافي دخل الاكتتاب

(٨٤,٠٩٨,٨٥٣)	-	(١٦,٤٠٧,٠٢٣)	(٨,٣٥٨,٣٧٩)	(٨,٥٧٣,٠٩٥)	(٥٠,٧٦٠,٣٥٦)
٢,٠٨٣,٧٧٨	-	-	-	١٢٥,١٢٥	١,٩٥٨,٦٥٣
(٨٢,٠١٥,٠٧٤)	-	(١٦,٤٠٧,٠٢٣)	(٨,٣٥٨,٣٧٩)	(٨,٤٤٧,٩٧٠)	(٤٨,٨٠١,٧٠٣)
٢,٩٨٣,٧٣٤	-	(٥,٥٤٠,٠٢٦)	١,١٩١,٣٣٩	(٤,٣١٦,٥٥٣)	١١,٦٤٩,٢٠٨
(١٢,٩٠٦,٢٦٤)	(٨,٤٨٦,٦٣٧)	(٧,٤٢٣,٣٤٦)	(٧٤٤,٣٤٩)	(٤,٩٨٥,٧٤٢)	٨,٧٣٣,٨٠٥
(٩١,٩٣٧,٦٠٤)	(٨,٤٨٦,٦٣٧)	(٢٩,٣٧٠,٦٢٩)	(٧,٩١١,٣٨٩)	(١٧,٧٥٠,٢٦٥)	(٢٨,٤١٨,٦٩٠)
(٣٧,٧٤٩,١٦٦)	(٥,٧١٩,١٦١)	(١٠,٥٠٤,١٨٨)	(١,٨٨٠,٤٤٣)	(٧,٠٤٣,٠٢٨)	(١٢,٦٠٢,٣٤٦)
(٦,٠٤,٥٧٢)	(١٩,٦٥٦)	(٣٤٦,٦٣٨)	(٢٤,٧٣٧)	(٦٣,٦٣١)	(١٤٩,٩١٠)
(١٣,٠٢٩١,٣٤٨)	(١٤,٢٢٥,٤٥٤)	(٤,٠٢١,٤٥٤)	(٩,٨١٦,٥٦٩)	(٢٤,٨٥٦,٩٢٤)	(٤١,١٧٠,٩٤٦)
١٢,٠٩١٤,٤٨٦	٣,٩٣١,١٨٦	٦٩,٣٢٧,٤٢٦	٤,٩٤٧,٦١١	١٢,٧٢٦,٣٨٥	٢٩,٩٨١,٨٧٨

الشركة السعودية لإعادة التأمين (إعاده) التعاونية

(شركة مساهمة سعودية)

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

لفترة الثلاثة أشهر والسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

١٥- المعلومات القطاعية (تتمة)

٢-١٤ القطاعات الجغرافية

المملكة العربية السعودية ريال سعودي	بلدان أخرى في منطقة الشرق الأوسط ريال سعودي	إفريقيا ريال سعودي	آسيا ريال سعودي	بلدان أخرى ريال سعودي	إجمالي ريال سعودي
٢٢٦,٢١٢,٩٦٥	٥٨,٤٨١,٤٧١	٢١,٧٥٤,٧٣٦	٢٠,٤٣٢٦,٣٤٨	٧٩,٧٩٤,٥٣٩	٥٩٠,٥٧٠,٠٥٩
(٢٧,٤٤١,٩٣٠)	١٤,٦٣٨	(١١,٥٠٥)	(١١,٩٥٣,٤٣١)	-	(٣٩,٣٩٢,٢٢٨)
(٦,٥٠٠,٠٢٤)	(٢,٩١٠,٧٦١)	(٧٧٩,٥٧٢)	(٥,٤٢١,٤٦٣)	(٢٤٢,٣٢٣)	(١٥,٨٥٤,١٤٣)
١٩٢,٢٧١,٠١١	٥٥,٥٨٥,٣٤٨	٢٠,٩٦٣,٦٥٩	١٨٦,٩٥١,٤٥٤	٧٩,٥٥٢,٢١٦	٥٣٥,٣٢٣,٦٨٨
(٨٥,٧٤٧,٧٨٩)	(٣,٥٧١,٦٥٠)	(٦,٩٤٧,٥٤٩)	(٨٦,٣٦٦,١٦٧)	(٤٦,٢٦٦,٠١٠)	(٢٢٨,٨٩٩,١٦٥)
١٠٦,٥٢٣,٢٢٢	٥٢,٠١٣,٦٩٨	١٤,٠١٦,١١٠	١٠,٥٨٥,٢٨٧	٣٣,٢٨٦,٢٠٦	٣٠٦,٤٢٤,٥٢٣
٦,٧٢٩,٠٧٤	(٣٢,٩٥٢)	٣,٤٦٩	١,٥٢٨,٠١٧	-	٨,٢٢٧,٦٠٨
١١٣,٢٥٢,٢٩٦	٥١,٩٨٠,٧٤٦	١٤,٠١٩,٥٧٩	١٠٢,١١٣,٣٠٤	٣٣,٢٨٦,٢٠٦	٣١٤,٦٥٢,١٣١

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مراجعة)

نتائج عمليات إعادة التأمين

الإيرادات

إجمالي الأقساط المكتتبة

أقساط معاد إسنادها

مصاريف فائض الخسارة

صافي الأقساط المكتتبة

التغير في صافي الأقساط غير المكتتبة

صافي الأقساط المكتتبة

عمولات على عمليات معاد إسنادها

إجمالي الإيرادات

مصاريف وتكاليف الاكتتاب

إجمالي المطالبات المسددة

حصة المعيد من المطالبات المسددة

صافي المطالبات المسددة

التغير في صافي المطالبات تحت التسوية

التغير في صافي المطالبات المتكبدة وغير المبلغ عنها

عنها

صافي المطالبات المتكبدة

تكاليف الاكتتاب وعمولات أرباح

مصاريف اكتتاب أخرى

إجمالي مصاريف وتكاليف الاكتتاب

صافي دخل الاكتتاب

(٧٩,٦٦٨,٤٣٥)	(٣٢,٧١٧,٠١٤)	(١١,٩٤٧,٠٦٣)	(٥٢,٤٠٤,٥٩١)	(٣٨,١٦٠)	(١٧٦,٧٧٥,٣٦٣)
١,٥٩٠,٠٤٨	١٦٨,٩١٣	٤,٨٩٠	٧,٦٩٩,٤٣٩	-	٩,٤٦٣,٢٩٠
(٧٨,٠٧٨,٣٨٧)	(٣٢,٥٤٨,٢٠١)	(١١,٩٤٢,١٧٣)	(٤٤,٧٠٥,١٥٢)	(٣٨,١٦٠)	(١٦٧,٣١٢,٠٧٣)
٢,٧٥٧,٤٧٠	(٩,٠٢٧,٩٤٢)	(١٢,١٦٩,٠٤٦)	(١٧,١٥٠,٩٤٦)	(١,٢٤٤,١٣٤)	(٣٦,٨٣٤,٥٩٨)
٨,٢٣٢,٠٤٧	٣,٤٧٧,٦٥٤	٣,٥٨٧,٣٢٦	٣,٧٠٨,١٥٢	(٢٠,٧٧١,١٦٠)	(١,٧٦٥,٩٨١)
(٦٧,٠٨٨,٨٧٠)	(٣٨,٠٩٨,٤٨٩)	(٢٠,٥٢٣,٨٩٣)	(٥٨,١٤٧,٩٤٦)	(٢٢,٠٥٣,٤٥٤)	(٢٠٥,٩١٢,٦٥٢)
(٢٣,٦٢٥,١٠٨)	(١٣,٨٧٧,٠٨٥)	(٣,٩٩٦,٢٤١)	(٢٣,٤٥٦,٢٠٣)	(١٢,٦١٤,٤٣٠)	(٧٧,٥٦٩,٠٦٧)
(٢٩٢,٥٨٧)	(٩٤,٠٤٨)	(٣٨,٣٢١)	(٢٢٢,٧٦٥)	(٦٦,١٩٠)	(٧١٣,٩١١)
(٩١,٠٠٦,٥٦٥)	(٥٢,٠٦٩,٦٢٢)	(٢٤,٥٥٨,٤٥٥)	(٨١,٨٢٦,٩١٤)	(٣٤,٧٣٤,٠٧٤)	(٢٨٤,١٩٥,٦٣٠)
٢٢,٢٤٥,٧٣١	(٨٨,٨٧٦)	(١٠,٥٣٨,٨٧٦)	٢٠,٢٨٦,٣٩٠	(١,٤٤٧,٨٦٨)	٣٠,٤٥٦,٥٠١

المملكة العربية السعودية ريال سعودي	بلدان أخرى في منطقة الشرق الأوسط ريال سعودي	إفريقيا ريال سعودي	آسيا ريال سعودي	بلدان أخرى ريال سعودي	إجمالي ريال سعودي
٢٣٠,٦٨٨,١٥٩	٧١,٣٣٤,٦٩٩	٢٦,٠٩٧,١٥٨	١٨٧,٩٥٢,١٢٨	٦١,١٨٧,٦٤٨	٥٧٧,٢٥٩,٧٩٢
(٣٨,٤٠٢,٠٢٠)	(٢١٩,٤٣٦)	(٢٣,٢٩١)	-	-	(٣٨,٦٤٤,٧٤٧)
(٩,٥٩٦,٦٤٥)	(٤,٥٤٢,٧٢٨)	(٩٤١,٠٤٣)	(٤,١٤٢,٣٥٤)	(٢,٥٩٩)	(١٩,٢٢٥,٣٦٧)
١٨٢,٦٨٩,٤٩٤	٦٦,٥٧٢,٥٣٥	٢٥,١٣٢,٨٢٤	١٨٣,٨٠٩,٧٧٤	٦١,١٨٥,٠٤٩	٥١٩,٣٨٩,٦٧٧
(٦٩,١٥٣,٠٥٨)	(١٦,٦١٧,٤٣٢)	(٩,٨٨٨,٤٨١)	(٩٩,٢٠٤,٠٠١)	(٣٥,٦٤٧,٣٨٧)	(٢٢٠,٥١٠,٣٥٨)
١١٣,٥٣٦,٤٣٦	٤٩,٩٥٥,١٠٣	١٥,٢٤٤,٣٤٣	٨٤,٦٠٥,٧٧٣	٢٥,٥٣٧,٦٦٢	٢٨٨,٨٧٩,٣١٩
٣,٥٩٧,٣٣٦	٧٦,٢٠٩	٥,٩٦٦	-	-	٣,٦٧٩,٥١١
١١٧,١٣٣,٧٧٢	٥٠,٠٣١,٣١٢	١٥,٢٥٠,٣٠٩	٨٤,٦٠٥,٧٧٣	٢٥,٥٣٧,٦٦٢	٢٩٢,٥٥٨,٨٣٠

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مراجعة)

نتائج عمليات إعادة التأمين

الإيرادات

إجمالي الأقساط المكتتبة

أقساط معاد إسنادها

مصاريف فائض الخسارة

صافي الأقساط المكتتبة

التغير في صافي الأقساط غير المكتتبة

صافي الأقساط المكتتبة

عمولات على عمليات معاد إسنادها

إجمالي الإيرادات

مصاريف وتكاليف الاكتتاب

إجمالي المطالبات المسددة

حصة المعيد من المطالبات المسددة

صافي المطالبات المسددة

التغير في صافي المطالبات تحت التسوية

التغير في صافي المطالبات المتكبدة وغير المبلغ عنها

عنها

صافي المطالبات المتكبدة

تكاليف الاكتتاب وعمولات أرباح

مصاريف اكتتاب أخرى

إجمالي مصاريف وتكاليف الاكتتاب

صافي دخل الاكتتاب

(٧٦,٢٩٢,٦٩٧)	(٧٧,٧٨١,٤٥٤)	(١٣,٢٨٧,٠٩٠)	(٣٨,٨٩٣,٢٢٣)	-	(٢٠٦,٢٥٥,٤٦٤)
٥,٩٥٢,٢٥٠	٥٤,٥٧٨,٦٧٩	-	٣١٩	-	٦٠,٥٣١,٢٤٨
(٧٠,٣٤٠,٤٤٧)	(٢٣,٢٠٢,٧٧٥)	(١٣,٢٨٧,٠٩٠)	(٣٨,٨٩٣,٩٠٤)	-	(١٤٥,٧٢٤,٢١٦)
٢,٨٣٧,٦٢٠	(٥,٤٩٢,٣٤٣)	(٥٦٤,٥٥٦)	(١٠,٠٥٨,٢٥٩)	-	(١٣,٢٧٧,٥٣٧)
(٨,١٤٣,٤٨٩)	(٥,٨٧٥,٩٥٦)	(١,١٨٨,٥٨١)	(٨,٢٤٨,٩٧٣)	(١٦,١٣٩,٣٤٣)	(٣٩,٥٩٥,٣٤٢)
(٧٥,٦٤٦,٣١٦)	(٣٤,٥٧١,٠٧٤)	(١٥,٠٤٠,٢٢٧)	(٥٧,٢٠٠,١٣٥)	(١٦,١٣٩,٣٤٣)	(١٩٨,٥٩٧,٠٩٥)
(٢٤,٩٩٩,٦٠١)	(١٣,٩٦٢,٩٥١)	(٣,٠٣٣,٩٣٣)	(٢٠,١٩٢,١٠٢)	(١٠,٣٣٢,٥٥٥)	(٧٢,٥٢١,١٤٢)
(١,١٥٣,٤٤١)	(٣٥٦,٦٧٣)	(١٣٠,٤٨٦)	(٩٣٩,٧٦١)	(٣٠,٥٩٣٨)	(٢,٨٨٦,٢٩٩)
(١٠,٧٩٩,٣٥٨)	(٤٨,٨٩٠,٦٩٨)	(١٨,٢٠٤,٦٤٦)	(٧٨,٣٣١,٩٩٨)	(٢٦,٧٧٧,٨٣٦)	(٢٧٤,٠٠٤,٥٣٦)
١٥,٣٣٤,٤١٤	١,١٤٠,٦١٤	(٢,٩٥٤,٣٣٧)	٦,٢٧٣,٧٧٥	(١,٢٤٠,١٧٤)	١٨,٥٥٤,٢٩٢

الشركة السعودية لإعادة التأمين (إعادته) التعاونية

(شركة مساهمة سعودية)

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

لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

١٤- المعلومات القطاعية (تتمة)

٢-١٤ القطاعات الجغرافية (تتمة)

إجمالي	مساهمين	غير موزعة	بلدان أخرى	آسيا	إفريقيا	بلدان أخرى في منطقة الشرق الأوسط	المملكة العربية السعودية	كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مراجعة)
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	الموجودات
٢٩,٢٩١,٠٧٦	٧,١٠٠,١٣٥	٢٢,١٩٠,٩٤١	-	-	-	-	-	ارصدة لدى البنك والنقد
١٥٨,٣٥٤,١٧٠	٥٩,٢٥٢,٢٩٧	٩٩,١٠١,٨٧٣	-	-	-	-	-	ودائع لأجل
٩٤٣,٢٩٣	٥٤٤,٦١٢	٣٩٨,٦٨١	-	-	-	-	-	دخل عملات خاصة مستحقة من ودائع لأجل
٢١٣,٥٥٣,٢٧٢	-	١٨,٥٦٣,٣٩٤	-	٦٠,١٢٣,٨٢٠	١٩,٠٩١,٥٩٦	٤٥,٦٩٠,٤١٢	٧٠,٠٠٨,٤٠٥	أقساط تأمين مدينة صافي
٧٢٥,١١٠,٦٦٧	٦٥١,٥٦٨,٥٨٩	٧٣,٥٤٢,٠٧٨	-	-	-	-	-	إستثمارات مدرجة قيمتها العادلة في قائمة الدخل
٥٩٣,٠٦٢,٦١٢	-	-	١٤٠,١٤٤,٤٩٠	١٥٥,٢٥٩,٤٩٠	١٦,٠١٤,٢٦٢	٥١,٢٧٧,٩٢١	٢٣٠,٣٦٦,٤٤٩	أقساط تأمين مستحقة
٤٤,٩٣٤,٨٣٩	-	-	-	١١,٧٥٧,٧٥٢	٨,٨٦٠	٩٣,٤٨٠	٣٣٠,٧٤٧,٤٤٧	الحصة المعاد إسنادها من الأقساط غير المكتسبة
٥٩٢,٨٣٩	-	-	-	-	١٧٧,٨٥١	١١٨,٥٦٨	٢٩٦,٤٢٠	أقساط فائض الخسارة المؤجلة
١٦٢,٧٩٤,٤٥٦	-	-	-	٢٩,١٢٨,٨٣٧	(٥,٥٥٦,٧٦٢)	٤,٣٧٥,١٣٣	١٣٤,٨٤٧,٢٤٨	الحصة المعاد إسنادها من المطالبات تحت التسوية
٨٨,٨٥٧,٩٤٦	-	-	١٣٨,٦١٧	٩,٢٢٣,٧٩٣	٧١٦,٠٥٩	٢,٥٧٦,٠٧١	٧٦,٢٠٣,٤٠٦	الحصة المعاد إسنادها من المطالبات المتكبدة وغير المبلغ عنها
١٥٦,٨٧٩,٥٥٥	-	-	٤١,٨٧٨,١٥٦	٤٧,٣٥٦,٦٧١	٥,١٠٧,٠٨٦	١٩,٧٩٣,٦٧٨	٤٢,٧٤٣,٩٦٤	تكاليف إكتتاب مؤجلة
١٤٢,٥٠٠,٥٥١	٣٠,٨٩٣,٤٢٦	١١١,١٥٧,١٢٥	-	-	-	-	-	مصاريف مدفوعة مقدماً ، ودائع وموجودات أخرى
٣٢,٤٩٨,٦٦٨	٣٠,٨١٢,٨١٥	١,٦٨٥,٨٥٣	-	-	-	-	-	ممتلكات ومعدات، صافي
٣,٢٠١,٧٢٢	٣,٢٠١,٧٢٢	-	-	-	-	-	-	دخل عملات خاصة مستحقة من سندات وصكوك
٩٠,٥٤٧,٢٦٤	٩٠,٥٤٧,٢٦٤	-	-	-	-	-	-	إستثمار في شركة زميلة
١٢١,٥٠٠,٠٠٠	١٢١,٥٠٠,٠٠٠	-	-	-	-	-	-	وديعة نظامية
١٤,٠٧٤,٥٢٧	١٤,٠٧٤,٥٢٧	-	-	-	-	-	-	عوائد إستثمار الوديعة النظامية المستحقة
٢,٥٧٨,٢٤٧,٤٥٧	١,٠٠٩,٤٩٥,٣٨٧	٣٢٦,٦٣٩,٩٤٥	١٨٢,١٦١,٢٦٣	٣١٢,٨٥٠,٣٦٣	٣٥,٥٥٨,٩٥٢	١٢٣,٩٢٥,٢٦٣	٥٨٧,٦١٦,٢٨٤	<b>إجمالي الموجودات</b>
١٥,٩١١,٨٠٠	-	٧,٤٠٥,١٩٦	-	٢,٤٨٥,٩٥٢	١,٣٦٢,٥٢٧	٢,٢٠١,٧٢٦	٢,٤٥٦,٣٩٩	نعم دائنة
٣٤,٥٨٣,١٦٦	-	٣٤,٥٨٣,١٦٦	-	-	-	-	-	نعم إعادة إسناد دائنة
١٥,٨٩٦,٥٨٥	-	١٥,٨٩٦,٥٨٥	-	-	-	-	-	أقساط إعادة إسناد مستحقة
٦١٧,٦٤٣,٧١٠	-	-	١٠٦,٥٣٥,٧٧٠	١٨٩,١٩٣,٥١٧	١٨,٥٤٧,١٠٦	٦٦,٧٢٥,٨٣٩	٢٣٦,٦٤١,٤٧٨	الأقساط غير المكتسبة
٥٨٥,٦٩٤,٠٤٤	-	-	١,٢٦٣,٨٠٩	١٦١,٢١٨,١٧١	٣٠,٣٨٤,٥٥٦	١٠٢,١٧٤,٦٤٣	٢٩٠,٦٥٢,٨٦٥	المطالبات تحت التسوية
٣٩٩,٧٧٢,٤٢٠	-	-	٨٨,٠١٩,٢٩٢	٦٢,٦٣٨,٠٨١	١٢,٢٠٤,٤٥١	٤٠,٣٦٨,٣٥٣	١٩٦,٥٤٢,٢٤٣	المطالبات المتكبدة وغير المبلغ عنها
١٠,٣٤٢,٤٨٣	-	-	-	٢,٤٤٢,٢٣١	٢,٠١٢	١٨,٤٧٥	٧,٨٧٩,٧٦٥	عملات غير مكتسبة
٨,٣٩٣,٣٦٨	٣,٥٧١,٤١٧	٤,٨٢١,٩٥١	-	-	-	-	-	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٦,٢٧٧,٥٣٨	-	٦,٢٧٧,٥٣٨	-	-	-	-	-	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٣١,٤٧٨,٧٧٦	٣١,٤٧٨,٧٧٦	-	-	-	-	-	-	مخصص الزكاة والضريبة
١٤,٠٧٤,٥٢٧	١٤,٠٧٤,٥٢٧	-	-	-	-	-	-	عوائد إستثمار الوديعة النظامية مؤجلة المستحقة لمؤسسة النقد
١,٧٤٠,٠٦٨,٤١٧	٤٩,١٢٤,٧٢٠	٦٨,٩٨٤,٤٣٦	١٩٥,٨١٨,٨٧١	٤١٧,٩٧٧,٩٥٢	٦٢,٥٠٠,٦٥٢	٢١١,٤٨٩,٠٣٦	٧٣٤,١٧٢,٧٥٠	<b>إجمالي المطلوبات</b>

الشركة السعودية لإعادة التأمين (إعادته) التعاونية

(شركة مساهمة سعودية)

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

لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

١٤- المعلومات القطاعية (تتمة)

٢-١٤ القطاعات الجغرافية (تتمة)

إجمالي	مساهمين	غير موزعة	بلدان أخرى	آسيا	إفريقيا	بلدان أخرى في منطقة الشرق الأوسط	المملكة العربية السعودية
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (مراجعة)

الموجودات

٣٣,٤٨١,٧٧٠	٩,٢٣٧,٥٧٩	٢٤,٢٤٤,١٩١	-	-	-	-	-	أرصدة لدى البنك والنقد
١,٠٩,٧٥٣,١٢٥	٢٢,٥٠٠,٠٠٠	٨٧,٢٥٣,١٢٥	-	-	-	-	-	ودائع لأجل
٨٧١,٩٧٨	٣,٢٥٠	٨٦٨,٧٢٨	-	-	-	-	-	دخل عملات خاصة مستحقة من ودائع لأجل
٣٥٨,٨٧١,٠٦٤	-	-	-	٥٦,٢٤٥,٣٦٢	٨,٠٣٦,٥٥٢	٢٨,٠٢٦,٩١٨	٢٦٦,٥٦٢,٢٣٢	أقساط تأمين مدينة , صافي
٨٦٥,٠٦٧,٥٢٩	٧٥٨,٧٥١,٤٩٧	١,٠٦,٣١٦,٠٣٢	-	-	-	-	-	إستثمارات مدرجة قيمتها المعادلة في قائمة الدخل
٣٧٢,٠٨٧,٦٩٤	-	-	٩٥,٣٥٧,٩٦٢	٩٤,٩٢٩,٧٦٣	١٢,٥٨٤,١٥١	٣٧,٤٩٣,٥٣٤	١٣١,٧٢٢,٢٨٤	أقساط تأمين مستحقة
١١٧,٦٧٩,١٨٨	-	-	-	٦,١٧٥,٢٩٥	٦,٧٢٠	١٣٢,٨٠٢	١١١,٣٦٤,٣٧١	الحصة المعاد إسنادها من الأقساط غير المكتسبة
١٤,٢٩٩,٧٧٨	-	-	-	١,٣٧٩	٢٤٦	٦٨١	١٤,٢٩٧,٤٧٢	أقساط فائض الخسارة المؤجلة
٥٩,٨٨٩,٠٠٨	-	-	-	٢٣,٥٩٦,١٦٨	٢٥٢,٠٩٧	٣,٨٤٢,٣٧٠	٣٢,١٩٨,٣٧٣	الحصة المعاد إسنادها من المطالبات تحت التسوية
١,٠٥,٩٥٠,٤٧٥	-	-	-	٨,٧٠٥,٠٧٦	١,٧٩٩,٨٣٣	٣,٥٦٠,٤٧٧	٩١,٨٨٥,٠٨٩	الحصة المعاد إسنادها من المطالبات المتكبدة وغير المبلغ عنها
١,٠٠,٣٤٥,١٤٤	-	-	٢٤,٦٣٧,١٦٥	٢٣,٧٤٧,٣٠٤	٣,٣٦٦,٧٤٢	١٧,٣٤٠,٦٥٥	٣١,٢٥٣,٢٧٨	تكاليف إكتتاب مؤجلة
١,٠٤,١٩٢,٥١١	٢٢٨,٤٧١	١,٠٣,٩٦٤,٠٤٠	-	-	-	-	-	مصاريف مدفوعة مقدماً , ودائع وموجودات أخرى
٣٣,٥٣٥,٩٦٩	٣١,٢٤٩,٥٨٠	٢,٢٨٦,٣٨٩	-	-	-	-	-	ممتلكات ومعدات, صافي
٣,٨٣٠,٩٨٣	٣,٨٣٠,٩٨٣	-	-	-	-	-	-	دخل عملات خاصة مستحقة من سندات وصكوك
٩١,٩٥٤,٣٨٢	٩١,٩٥٤,٣٨٢	-	-	-	-	-	-	إستثمار في شركة زميلة
١,٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠,٠٠٠,٠٠٠	-	-	-	-	-	-	وديعة نظامية
١٣,١٢٧,٨٨٢	١٣,١٢٧,٨٨٢	-	-	-	-	-	-	عوائد إستثمار الوديعة النظامية المستحقة
٢,٤٨٤,٩٣٨,٤٨٠	١,٠٣٠,٨٨٣,٦٢٤	٣٢٤,٩٣٢,٥٠٥	١١٩,٩٩٥,١٢٧	٢١٣,٤٠٠,٣٤٧	٢٦,٠٤٦,٣٤١	٩٠,٣٩٧,٤٣٧	٦٧٩,٢٨٣,٠٩٩	إجمالي الموجودات

المطلوبات

١٦,٦٤٨,١٩٣	-	-	-	٥,٤٧٢,٦٠١	٧٨١,٩٤٦	٢,٧٢٦,٩٨٢	٧,٦٦٦,٦٦٤	ذمم دائنة
٢٢٩,٧٦٣,٨٢٤	-	-	-	١٣,٦٠٦,٥٠٢	١,٩٤٤,١٤٩	٦,٧٨٠,٠٨٤	٢٠٧,٤٣٣,٠٨٩	ذمم إعادة إسناد دائنة
٧,٨٩١,٢٧٥	-	-	-	٤,٥٨٥,٥٧٧	٤٣,٩٤٩	٧٣,٧٠٧	٣,١٨٨,٠٤٢	أقساط إعادة إسناد مستحقة
٤٦١,٤٨٨,٨٩٢	-	-	٦٠,٢٦٠,٥١٩	٩٦,٨٧٠,٣٥٨	١١,٦٣٣,٤٤٩	٦٣,١٥٥,٥٣٩	٢٢٩,٥٦٩,٠٢٧	الأقساط غير المكتسبة
٤٤٥,٠٩٤,٠٠١	-	-	١٦,٩٧٠	١٤٤,٧٢٧,٥٧٣	١٨,٢١٦,٥٥٧	٩٣,٢٦٣,٨٠٦	١٨٩,٧٢٩,٠٩٥	المطالبات تحت التسوية
٤١٥,٠٩٨,٩٦٦	-	-	٦٥,١٩٥,٤٤٤	٦٨,٩٥١,٦٤٥	١٦,٩٢٥,٥٩٤	٤٣,٦٥١,٩٩٤	٢٢٠,٣٧٤,٢٨٩	المطالبات المتكبدة وغير المبلغ عنها
٧,٥٤٢,٢٩٩	-	-	(٣٤,٩٥٣)	١,٢٥٥,٩٨١	(١٤,٢٢٧)	١٠,٢١٢	٦,٣٢٥,٢٨٦	عمولات غير مكتسبة
١٢,٨١٢,٥٤٣	٧,٠٦٩,٨٩٢	٥,٧٤٢,٦٥١	-	-	-	-	-	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٥,٧٢٩,٢٧٧	-	٥,٧٢٩,٢٧٧	-	-	-	-	-	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٢,٦٥٧,١٦٠	-	٢,٦٥٧,١٦٠	-	-	-	-	-	توزيعات الفائض المستحقة
٣٧,٤٣١,٣٧٠	٣٧,٤٣١,٣٧٠	-	-	-	-	-	-	مخصص الزكاة والضريبة
١٣,١٢٧,٨٨٢	١٣,١٢٧,٨٨٢	-	-	-	-	-	-	عوائد إستثمار الوديعة النظامية مؤجلة المستحقة
١,٠٦٥,١٤٥,٦٨٢	٥٧,٦٢٩,١٤٤	١٤,١٢٩,٠٨٨	١٢٥,٤٣٧,٩٨٠	٣٣٥,٤٧٠,٢٣٧	٤٩,٥٣١,٤١٧	٢٠,٩٦٦٢,٣٢٤	٨٦٤,٢٨٥,٤٩٢	لمؤسسة النقد
								إجمالي المطلوبات

الشركة السعودية لإعادة التأمين (إعادته) التعاونية

(شركة مساهمة سعودية)

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

لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

١٥ - المعلومات الإضافية

قائمة المركز المالي الأولية الموجزة

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧  
(مراجعة)

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨  
(غير مراجعة)

إجمالي	عمليات المساهمين	عمليات إعادة التأمين	إجمالي	عمليات المساهمين	عمليات إعادة التأمين
٣٣,٤٨١,٧٧٠	٩,٢٣٧,٥٧٩	٢٤,٢٤٤,١٩١	٢٩,٢٩١,٠٧٦	٧,١٠٠,١٣٥	٢٢,١٩٠,٩٤١
١٠٩,٧٥٣,١٢٥	٢٢,٥٠٠,٠٠٠	٨٧,٢٥٣,١٢٥	١٥٨,٣٥٤,١٧٠	٥٩,٢٥٢,٢٩٧	٩٩,١٠١,٨٧٣
٨٧١,٩٧٨	٣,٢٥٠	٨٦٨,٧٢٨	٩٤٣,٢٩٣	٥٤٤,٦١٢	٣٩٨,٦٨١
٣٥٨,٨٧١,٠٦٤	-	٣٥٨,٨٧١,٠٦٤	٢١٣,٥٥٣,٢٧٢	-	٢١٣,٥٥٣,٢٧٢
٨٦٥,٠٦٧,٥٢٩	٧٥٨,٧٥١,٤٩٧	١,٠٦,٣١٦,٠٣٢	٧٢٥,١١٠,٦٦٧	٦٥١,٥٦٨,٥٨٩	٧٣,٥٤٢,٠٧٨
٣٧٢,٠٨٧,٦٩٤	-	٣٧٢,٠٨٧,٦٩٤	٥٩٣,٠٦٢,٦١٢	-	٥٩٣,٠٦٢,٦١٢
١١٧,٦٧٩,١٨٨	-	١١٧,٦٧٩,١٨٨	٤٤,٩٣٤,٨٣٩	-	٤٤,٩٣٤,٨٣٩
١٤,٢٩٤,٧٧٨	-	١٤,٢٩٤,٧٧٨	٥٩٢,٨٣٩	-	٥٩٢,٨٣٩
٥٩,٨٨٩,٠٠٨	-	٥٩,٨٨٩,٠٠٨	١٦٢,٧٩٤,٤٥٦	-	١٦٢,٧٩٤,٤٥٦
١,٠٥,٩٥٠,٤٧٥	-	١,٠٥,٩٥٠,٤٧٥	٨٨,٨٥٧,٩٤٦	-	٨٨,٨٥٧,٩٤٦
١,٠٠,٣٤٥,١٤٤	-	١,٠٠,٣٤٥,١٤٤	١٥٦,٨٧٩,٥٥٥	-	١٥٦,٨٧٩,٥٥٥
١,٠٤,١٩٢,٥١١	٢٢٨,٤٧١	١,٠٣,٩٦٤,٠٤٠	١٤٢,٥٠٠,٥٥١	٣٠,٨٩٣,٤٢٦	١١١,٦٠٧,١٢٥
٣٣,٥٣٥,٩٦٩	٣١,٢٤٩,٥٨٠	٢,٢٨٦,٣٨٩	٣٢,٤٩٨,٦٦٨	٣٠,٨١٢,٨١٥	١,٦٨٥,٨٥٣
٣,٨٣٠,٩٨٣	٣,٨٣٠,٩٨٣	-	٣,٢٠١,٧٢٢	٣,٢٠١,٧٢٢	-
٩١,٩٥٤,٣٨٢	٩١,٩٥٤,٣٨٢	-	٩,٠٥٧,٢٦٤	٩,٠٥٧,٢٦٤	-
١,٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠,٠٠٠,٠٠٠	-	١٢١,٥٠٠,٠٠٠	١٢١,٥٠٠,٠٠٠	-
١٣,١٢٧,٨٨٢	١٣,١٢٧,٨٨٢	-	١٤,٠٧٤,٥٢٧	١٤,٠٧٤,٥٢٧	-
١٤٤,٤٦١,٦٨٢	-	١٤٤,٤٦١,٦٨٢	١٢٥,٦٥٨,٠٧٧	-	١٢٥,٦٥٨,٠٧٧
٢,٦٢٩,٤٠٠,١٦٢	١,٠٣٠,٨٨٣,٦٢٤	١,٥٩٨,٥١٦,٥٣٨	٢,٧٠٣,٩٠,٥٥٣	١,٠٠٩,٤٩٥,٣٨٧	١,٦٩٤,٤١٠,١٤٧

الموجودات

أرصدة لدة البنك والنقد  
ودائع لأجل  
دخل عمولات خاصة مستحقة من ودائع لأجل  
أقساط تأمين مدينة صافي  
إستثمارات مدرجة قيمتها المعادلة في قائمة الدخل  
أقساط تأمين مستحقة  
الحصة المعاد إسنادها من الأقساط غير المكتسبة  
أقساط فائض الخسارة المؤجلة  
الحصة المعاد إسنادها من المطالبات تحت التسوية  
الحصة المعاد إسنادها من المطالبات المتكبدة وغير المبلغ عنها  
تكاليف إكتتاب مؤجلة  
مصاريف مدفوعة مقدماً ، ودائع وموجودات أخرى  
ممتلكات ومعاد ، صافي  
دخل عمولات خاصة مستحقة من سندات وصكوك  
إستثمار في شركة زميلة  
وديعة نظامية  
عوائد إستثمار الوديعة النظامية المستحقة  
مستحق من عمليات المساهمين \*

مجموع الموجودات

المطلوبات

ذمم دائنة  
ذمم إعادة إسناد دائنة  
أقساط إعادة إسناد مستحقة  
الأقساط غير المكتسبة  
المطالبات تحت التسوية  
المطالبات المتكبدة وغير المبلغ عنها  
عمولات غير مكتسبة  
مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى  
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين  
توزيعات الفرض المستحق  
مخصص الزكاة والضريبة  
عوائد إستثمار الوديعة النظامية مؤجلة المستحقة  
لمؤسسة النقد  
مستحق الى عمليات إعادة التأمين \*

أجمالي المطلوبات التأمين

حقوق المساهمين

رأس المال  
إحتياطي نظامي  
إحتياطيات اخرى  
ارباح مبقاة / (عجز متراكم)  
مجموع حقوق المساهمين  
مجموع مطلوبات وحقوق المساهمين

١٦,٦٤٨,١٩٣	-	١٦,٦٤٨,١٩٣	١٥,٩١١,٨٠٠	-	١٥,٩١١,٨٠٠
٢٢٩,٧٦٣,٨٢٤	-	٢٢٩,٧٦٣,٨٢٤	٣٤,٥٨٣,١٦٦	-	٣٤,٥٨٣,١٦٦
٧,٨٩١,٢٧٥	-	٧,٨٩١,٢٧٥	١٥,٨٩٦,٥٨٥	-	١٥,٨٩٦,٥٨٥
٤٦١,٤٨٨,٨٩٢	-	٤٦١,٤٨٨,٨٩٢	٦١٧,٦٤٣,٧١٠	-	٦١٧,٦٤٣,٧١٠
٤٤٥,٩٥٤,٠٠١	-	٤٤٥,٩٥٤,٠٠١	٥٨٥,٦٩٤,٠٤٤	-	٥٨٥,٦٩٤,٠٤٤
٤١٥,٠٩٨,٩٦٦	-	٤١٥,٠٩٨,٩٦٦	٣٩٩,٧٧٢,٤٢٠	-	٣٩٩,٧٧٢,٤٢٠
٧,٥٤٢,٢٩٩	-	٧,٥٤٢,٢٩٩	١,٠٣٢,٤٨٣	-	١,٠٣٢,٤٨٣
١٢,٨١٢,٥٤٣	٧,٠٦٩,٨٩٢	٥,٧٤٢,٦٥١	٨,٣٩٣,٣٦٨	٣,٥٧١,٤١٧	٤,٨٢١,٩٥١
٥,٧٢٩,٢٧٧	-	٥,٧٢٩,٢٧٧	٦,٢٧٧,٥٣٨	-	٦,٢٧٧,٥٣٨
٢,٦٥٧,١٦٠	-	٢,٦٥٧,١٦٠	٣,٤٦٦,٤٥٠	-	٣,٤٦٦,٤٥٠
٣٧,٤٣١,٣٧٠	٣٧,٤٣١,٣٧٠	-	٣١,٤٧٨,٧٧٦	٣١,٤٧٨,٧٧٦	-
١٣,١٢٧,٨٨٢	١٣,١٢٧,٨٨٢	-	١٤,٠٧٤,٥٢٧	١٤,٠٧٤,٥٢٧	-
١٤٤,٤٦١,٦٨٢	١٤٤,٤٦١,٦٨٢	-	١٢٥,٦٥٨,٠٧٦	١٢٥,٦٥٨,٠٧٦	-
١,٨٠٠,٦٠٧,٣٦٤	٢,٠٢,٠٩٠,٨٢٦	١,٥٩٨,٥١٦,٥٣٨	١,٨٦٩,١٩٢,٩٤٤	١,٧٤,٧٨٢,٧٩٧	١,٦٩٤,٤١٠,١٤٧
١,٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠,٠٠٠,٠٠٠	-	٨١,٠٠٠,٠٠٠	٨١,٠٠٠,٠٠٠	-
٦,٠٧,٠٩٢٤	٦,٠٧,٠٩٢٤	-	٦,٠٧,٠٩٢٤	٦,٠٧,٠٩٢٤	-
(١,٩٦١,٥٨٠)	(١,٩٦١,٥٨٠)	-	(٣,٩٣٦,٠٧١)	(٣,٩٣٦,٠٧١)	-
(١٧٥,٣١٦,٥٤٦)	(١٧٥,٣١٦,٥٤٦)	-	٢٢,٥٧٧,٧٣٧	٢٢,٥٧٧,٧٣٧	-
٨٢٨,٧٩٢,٧٩٨	٨٢٨,٧٩٢,٧٩٨	-	٨٣٤,٧١٢,٥٩٠	٨٣٤,٧١٢,٥٩٠	-
٢,٦٢٩,٤٠٠,١٦٢	١,٠٣٠,٨٨٣,٦٢٤	١,٥٩٨,٥١٦,٥٣٨	٢,٧٠٣,٩٠,٥٥٣	١,٠٠٩,٤٩٥,٣٨٧	١,٦٩٤,٤١٠,١٤٧



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

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)  
لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

١٥ - المعلومات الإضافية

قائمة الدخل الأولية الموجزة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مراجعة)			لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مراجعة)		
إجمالي	عمليات المساهمين	عمليات إعادة التأمين	إجمالي	عمليات المساهمين	عمليات إعادة التأمين
<b>الإيرادات</b>					
١٢٠,٩١٤,٤٨٦	-	١٢٠,٩١٤,٤٨٦	٦٢,١٨٧,٧٠٤	-	٦٢,١٨٧,٧٠٤
-	-	-	-	-	-
(٢٢,٩٨٧,١١٠)	-	(٢٢,٩٨٧,١١٠)	(١١,٠١٨,٣١٩)	-	(١١,٠١٨,٣١٩)
-	-	-	-	-	-
(٩,٣٥٣,٣٤٣)	-	(٩,٣٥٣,٣٤٣)	(٨,١٥٥,١٥٤)	-	(٨,١٥٥,١٥٤)
٨٨,٥٧٤,٠٣٣	-	٨٨,٥٧٤,٠٣٣	٤٣,٠١٤,٢٣١	-	٤٣,٠١٤,٢٣١
٥٤,٣٠٢,٧٧٨	-	٥٤,٣٠٢,٧٧٨	٩٤,٦٤٠,٥٠١	-	٩٤,٦٤٠,٥٠١
١٤٢,٨٧٦,٨١١	-	١٤٢,٨٧٦,٨١١	١٣٧,٦٥٤,٧٣٢	-	١٣٧,٦٥٤,٧٣٢
١,٨٧٧,٩٤٣	-	١,٨٧٧,٩٤٣	٤,٤٢٩,١٧٢	-	٤,٤٢٩,١٧٢
١٤٤,٧٥٤,٧٥٤	-	١٤٤,٧٥٤,٧٥٤	١٤٢,٠٨٣,٩٠٤	-	١٤٢,٠٨٣,٩٠٤
<b>إجمالي الإيرادات</b>					
<b>مصاريف وتكاليف الإكتتاب</b>					
(٨٤,٠٩٨,٨٥٤)	-	(٨٤,٠٩٨,٨٥٤)	(٩٢,٢٦٥,٩٤٦)	-	(٩٢,٢٦٥,٩٤٦)
٢,٠٨٣,٧٧٩	-	٢,٠٨٣,٧٧٩	٧,٣٤٦,٥٨٠	-	٧,٣٤٦,٥٨٠
(٨٢,٠١٥,٠٧٥)	-	(٨٢,٠١٥,٠٧٥)	(٨٤,٩١٩,٣٦٦)	-	(٨٤,٩١٩,٣٦٦)
٢,٩٨٣,٧٣٤	-	٢,٩٨٣,٧٣٤	(٢٤,٠٢١,١٨٩)	-	(٢٤,٠٢١,١٨٩)
(١٢,٩٠٦,٢٦٩)	-	(١٢,٩٠٦,٢٦٩)	١٥,٥٢٩,٦٨٣	-	١٥,٥٢٩,٦٨٣
(٩١,٩٣٧,٦١٠)	-	(٩١,٩٣٧,٦١٠)	(٩٣,٤١٠,٨٧٢)	-	(٩٣,٤١٠,٨٧٢)
(٣٧,٧٤٩,١٦٦)	-	(٣٧,٧٤٩,١٦٦)	(٣٥,٥٠٩,٠٩٨)	-	(٣٥,٥٠٩,٠٩٨)
(٦٠,٤٥٧٢)	-	(٦٠,٤٥٧٢)	١,٩٢٨,٠٠١	-	١,٩٢٨,٠٠١
(١٣,٠٢٩١,٣٤٨)	-	(١٣,٠٢٩١,٣٤٨)	(١٢٦,٩٩١,٩٦٩)	-	(١٢٦,٩٩١,٩٦٩)
١٤,٤٦٣,٤٠٦	-	١٤,٤٦٣,٤٠٦	١٥,٠٩١,٩٣٥	-	١٥,٠٩١,٩٣٥
<b>إيرادات تشغيل / (مصاريف) أخرى</b>					
٢٤٢,٤١٥	٥٦٧	٢٤١,٨٤٨	٦٢٠,١٨٦	١٤٤,٧٦٤	٤٧٥,٤٢٢
١,٠٩,٥٢٣	١,٠٩,٥٢٣	-	٨٤٠,٨٩٧	٦٢٧,٠١٢	٢١٣,٨٨٥
١٦,٠٤٠,٨٢٧	١٥,١٣٩,٧٧٩	٩,١٠,٤٨	٣,٥٩٦,٩٧٤	٣,٦٧٧,٧٢٧	(٨٠,٧٥٣)
٥٩٣,٨٥٦	٥٩٣,٨٥٦	-	٥٩٤,٥٩٧	٥٩٤,٥٩٧	-
١,٢٥٠,٠٠٠	١,٢٥٠,٠٠٠	-	١,٠٧١,٠٩٦	١,٠٧١,٠٩٦	-
-	-	-	٢٧٥,٦٨٦	٢٧٥,٦٨٦	-
(٤,٦٨٦,٥٩١)	(٤,٦٠٢,٤٨٣)	(٨٤,١٠٨)	(٨٤٢,٤٨٧)	(٧٨٩,٢٢٥)	(٥٣,٢٦٢)
١٣,٥٥٠,٠٣٠	١٢,٤٩١,٢٤٢	١,٠٥٨,٧٨٨	٦,١٥٦,٩٤٩	٥,٦٠١,٦٥٧	٥٥٥,٢٩٢
-	-	-	٦٢٦,٠٥٧	٢٤٩,٢١٩	٣٧٦,٨٣٨
(١,٢٥٨,٤٤٤)	-	(١,٢٥٨,٤٤٤)	(٤٦٢,٠٦٤)	-	(٤٦٢,٠٦٤)
(١١,٤٩٨,٧٨٦)	(١,٥١٦,٥٠٣)	(٩,٩٨٢,٢٨٣)	(١١,١١٨,١٩٤)	(١,٣٤٩,٨٠٦)	(٩,٧٦٨,٣٨٨)
(١,٦٤٣,٥٦٢)	(١,٦٤٣,٥٦٢)	-	(٥٤٠,٣٤٤)	(٥٤٠,٣٤٤)	-
(١٥٥,٧٣١)	-	(١٥٥,٧٣١)	(٣٠,٤٢٣,٣٢٢)	(١١,٦٨٦)	(٣٠,٣٠,٦٣٦)
١٣,٤٥٦,٩١٣	٩,٣٣١,١٧٧	٤,١٢٥,٧٣٦	٦,٧١٢,٠١٧	٣,٩٤٩,٠٤٠	٢,٧٦٢,٩٧٧
(٤٨,١٧٨)	-	(٤٨,١٧٨)	(٢٧٦,٢٦٥)	-	(٢٧٦,٢٦٥)
١٣,٤٠٨,٧٣٥	٩,٣٣١,١٧٧	٤,٠٧٧,٥٥٨	٦,٤٣٥,٧٥٢	٣,٩٤٩,٠٤٠	٢,٤٨٦,٧١٢

إجمالي الدخل المسند إلى المساهمين

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

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)  
لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

١٥- المعلومات الإضافية (تتمة)  
قائمة الدخل الأولية الموجزة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مراجعة)			لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مراجعة)		
إجمالي	عمليات المساهمين	عمليات إعادة التأمين	إجمالي	عمليات المساهمين	عمليات إعادة التأمين
<b>الإيرادات</b>					
٥٧٧,٢٥٩,٧٩٢	-	٥٧٧,٢٥٩,٧٩٢	٥٩٠,٥٧٠,٠٥٩	-	٥٩٠,٥٧٠,٠٥٩
-	-	-	-	-	-
(٣٨,٦٤٤,٧٤٧)	-	(٣٨,٦٤٤,٧٤٧)	(٣٩,٣٩٢,٢٢٨)	-	(٣٩,٣٩٢,٢٢٨)
-	-	-	-	-	-
(١٩,٢٢٥,٣٦٩)	-	(١٩,٢٢٥,٣٦٩)	(١٥,٨٥٤,١٤٣)	-	(١٥,٨٥٤,١٤٣)
٥١٩,٢٨٩,٦٧٦	-	٥١٩,٢٨٩,٦٧٦	٥٣٥,٣٢٣,٦٨٨	-	٥٣٥,٣٢٣,٦٨٨
(٢٣٠,٥١٠,٣٥٩)	-	(٢٣٠,٥١٠,٣٥٩)	(٢٢٨,٨٩٩,١٦٥)	-	(٢٢٨,٨٩٩,١٦٥)
٢٨٨,٨٧٩,٣١٧	-	٢٨٨,٨٧٩,٣١٧	٣٠٦,٤٢٤,٥٢٣	-	٣٠٦,٤٢٤,٥٢٣
٣,٦٧٩,٥١١	-	٣,٦٧٩,٥١١	٨,٢٢٧,٦٠٨	-	٨,٢٢٧,٦٠٨
٢٩٢,٥٥٨,٨٢٨	-	٢٩٢,٥٥٨,٨٢٨	٣١٤,٦٥٢,١٣١	-	٣١٤,٦٥٢,١٣١
<b>مصاريف وتكاليف الاكتتاب</b>					
(٢٠٦,٢٥٥,٤٦٥)	-	(٢٠٦,٢٥٥,٤٦٥)	(١٧٦,٧٧٥,٣٦٣)	-	(١٧٦,٧٧٥,٣٦٣)
٦٠,٥٣١,٢٤٩	-	٦٠,٥٣١,٢٤٩	٩,٤٦٣,٢٩٠	-	٩,٤٦٣,٢٩٠
(١٤٥,٧٢٤,٢١٦)	-	(١٤٥,٧٢٤,٢١٦)	(١٦٧,٣١٢,٠٧٣)	-	(١٦٧,٣١٢,٠٧٣)
(١٣,٢٧٧,٥٣٧)	-	(١٣,٢٧٧,٥٣٧)	(٣٦,٨٣٤,٥٩٨)	-	(٣٦,٨٣٤,٥٩٨)
(٣٩,٥٩٥,٣٤٢)	-	(٣٩,٥٩٥,٣٤٢)	(١,٧٦٥,٩٨١)	-	(١,٧٦٥,٩٨١)
(١٩٨,٥٩٧,٠٩٥)	-	(١٩٨,٥٩٧,٠٩٥)	(٢٠,٥٩١٢,٦٥٢)	-	(٢٠,٥٩١٢,٦٥٢)
(٧٢,٥٢١,١٤٢)	-	(٧٢,٥٢١,١٤٢)	(٧٧,٥٦٩,٠٦٧)	-	(٧٧,٥٦٩,٠٦٧)
(٢,٨٨٦,٢٩٩)	-	(٢,٨٨٦,٢٩٩)	(٧١٣,٩١١)	-	(٧١٣,٩١١)
(٢٧٤,٠٠٤,٥٣٦)	-	(٢٧٤,٠٠٤,٥٣٦)	(٢٨٤,١٩٥,٦٣٠)	-	(٢٨٤,١٩٥,٦٣٠)
١٨,٥٥٤,٢٩٢	-	١٨,٥٥٤,٢٩٢	٣٠,٤٥٦,٥٠١	-	٣٠,٤٥٦,٥٠١
<b>إيرادات تشغيل / (مصاريف) أخرى</b>					
١,٩٨٠,٧٥٧	٧٨٧,١٩٥	١,١٩٣,٥٦٢	١,٠٢٥,٨٧٦	١٦٩,٦٠٩	٨٥٦,٢٦٧
١٩٧,١٦٥	١٨٤,٨١٦	١٢,٣٤٩	١,٧١٧,٩١٤	١,٥٠٤,٠٢٩	٢١٣,٨٨٥
٢٩,٩٦٢,٥٨٥	٢٧,٥٧٢,٨٤٦	٢,٣٨٩,٧٣٩	٦,٤٩٦,٤٦٣	٧,٠٦٨,١٤١	(٥٧١,٦٧٨)
١,٢١٨,٧٨٧	١,٢١٨,٧٨٧	-	١,٣٦٤,١٩٠	١,٣٦٤,١٩٠	-
١,٦٢٥,٠٠٠	١,٦٢٥,٠٠٠	-	١,٤١٧,٠٣٢	١,٤١٧,٠٣٢	-
-	-	-	٥٦٧,٣٧٣	٥٦٧,٣٧٣	-
(٥,٥٧٨,٨١٧)	(٥,٤١٦,٤٠٦)	(١٦٢,٤١١)	(٢,٠٤١,٤٠٤)	(١,٨٣٨,٠٣٥)	(٢٠٣,٣٦٩)
٢٩,٤٠٥,٤٧٧	٢٥,٩٧٢,٢٣٨	٣,٤٣٣,٢٣٩	١٠,٥٤٧,٤٤٤	١٠,٢٥٢,٣٣٩	٢٩٥,١٠٥
-	-	-	١,١٣٨,٩٣٤	٣٩٩,٨٤٦	٧٣٩,٠٨٨
(١,٢٥٨,٤٤٤)	-	(١,٢٥٨,٤٤٤)	(٨٦٠,١٤٠)	-	(٨٦٠,١٤٠)
(٢٣,٥٢١,٨١٦)	(٣,٧٢١,٦٤١)	(١٩,٨٠٠,١٧٤)	(٢٢,٧٢٠,٤٤٩)	(٢,٧٠٥,٩٣٦)	(٢٠,٠١٤,٥١٣)
(١,٨٥٠,٥٦٠)	(١,٨٥٠,٥٦٠)	-	(١,١٢٩,٩٠٦)	(١,١٢٩,٩٠٦)	-
(٣٨٧,٤٥١)	٥٩,٦٨٥	(٤٤٧,١٣٦)	(٢,٥٩١,٤٨٦)	(٦٨,٣٣٣)	(٢,٥٢٣,١٥٣)
٢٠,٩٤١,٤٩٩	٢٠,٤٥٩,٧٢٢	٤٨١,٧٧٧	١٤,٨٤٠,٨٩٨	٦,٧٤٨,٠١٠	٨,٠٩٢,٨٨٨
(٤٨,١٧٨)	-	(٤٨,١٧٨)	(٨٠٩,٢٨٩)	-	(٨٠٩,٢٨٩)
٢٠,٨٩٣,٣٢١	٢٠,٤٥٩,٧٢٢	٤٣٣,٥٩٩	١٤,٠٣١,٦٠٩	٦,٧٤٨,٠١٠	٧,٢٨٣,٥٩٩

الشركة السعودية لإعادة التأمين (إعاده) التعاونية

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)  
لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

١٥- المعلومات الإضافية (تتمة)

قائمة الدخل الشاملة الأولية الموجزة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مراجعة)			لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مراجعة)		
إجمالي	عمليات إعادة التأمين للمساهمين	عمليات إعادة التأمين	إجمالي	عمليات إعادة التأمين للمساهمين	عمليات إعادة التأمين
١٣,٤٠٨,٧٣٥	٩,٣٣١,١٧٧	٤,٠٧٧,٥٥٨	٦,٤٣٥,٧٥٢	٣,٩٤٩,٠٤٠	٢,٤٨٦,٧١٢
-	-	-	(٣,١٥٥,٤٠٩)	(٣,١٥٥,٤٠٩)	-
١٣,٤٠٨,٧٣٥	٩,٣٣١,١٧٧	٤,٠٧٧,٥٥٨	٣,٢٨٠,٣٤٣	٧٩٣,٦٣١	٢,٤٨٦,٧١٢

العجز المسند للمساهمين / (الفائض)

المحول للمساهمين

الدخل الشامل الأخر

بنود يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً في قائمة الدخل

الحصة في احتياطي خسائر تحويل العملات الأجنبية في الشركات الزميلة

إجمالي الدخل الشامل للفترة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مراجعة)			لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مراجعة)		
إجمالي	عمليات إعادة التأمين للمساهمين	عمليات إعادة التأمين	إجمالي	عمليات إعادة التأمين للمساهمين	عمليات إعادة التأمين
٢٠,٨٩٣,٣٢١	٢٠,٤٥٩,٧٢٢	٤٣٣,٥٩٩	١٤,٠٣١,٦٠٩	٦,٧٤٨,٠١٠	٧,٢٨٣,٥٩٩
-	-	-	(١,٩٧٤,٤٩١)	(١,٩٧٤,٤٩١)	-
٢٠,٨٩٣,٣٢١	٢٠,٤٥٩,٧٢٢	٤٣٣,٥٩٩	١٢,٠٥٧,١١٨	٤,٧٧٣,٥١٩	٧,٢٨٣,٥٩٩

العجز المسند للمساهمين / (الفائض)

المحول للمساهمين

الدخل الشامل الأخر

بنود يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً في قائمة الدخل

الحصة في احتياطي خسائر تحويل العملات الأجنبية في الشركات الزميلة

إجمالي الدخل الشامل للفترة

الشركة السعودية لإعادة التأمين (إعاده) التعاونية

(شركة مساهمة سعودية)

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

لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

١٥ - المعلومات الإضافية (تتمة)

قائمة التدفقات النقدية الأولية الموجزة

إجمالي	عمليات المساهمين	عمليات إعادة التأمين	إجمالي	عمليات المساهمين	عمليات إعادة التأمين
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ (غير مراجعة)			لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (غير مراجعة)		
٢٠,٤٩٤,٤٩٩	٢٠,٨٩٣,٣٢١	٤٨,١٧٨	١٤,٨٤٠,٨٩٨	١٤,٠٣١,٦٠٩	٨٠٩,٢٨٩
١,٥٠٤,٥٨٢	-	١,٥٠٤,٥٨٢	٩٠٥,٥١٩	-	٩٠٥,٥١٩
١,٣٩٤,٨٦٧	٤٣٤,٤١٧	٩٦٠,٤٥٠	١,٣١٨,٥١٣	٤٣٦,٧٦٦	٨٨١,٧٤٧
(١٩٧,١٦٥)	(١٨٤,٨١٦)	(١٢,٣٤٩)	(١,٧١٧,٩١٥)	(١,٥٠٤,٠٢٩)	(٢١٣,٨٨٦)
(٢٩,٩٦٢,٥٨٥)	(٢٧,٥٧٢,٨٤٦)	(٢,٣٨٩,٧٣٩)	(٦,٤٩٦,٤٦٢)	(٧,٠٦٨,١٤٠)	٥٧١,٦٧٨
-	-	-	(٥٦٧,٣٧٣)	(٥٦٧,٣٧٣)	-
-	-	١,٢٥٨,٤٤٤	٨٦٠,١٤٠	-	٨٦٠,١٤٠
(٦,٣١٨,٨٠٢)	(٦,٤٢٩,٩٢٤)	١,٣٦٩,٥٦٦	٩,١٤٣,٣٢٠	٥,٣٢٨,٨٣٣	٣,٨١٤,٤٨٧
(١٦,١٣٧,٧٥٨)	-	(١٦,١٣٧,٧٥٨)	١٤٤,٤٥٧,٦٥٢	-	١٤٤,٤٥٧,٦٥٢
(٢١٩,٥٦٥,٣٦٢)	-	(٢١٩,٥٦٥,٣٦٢)	(٢٢٠,٩٧٤,٩١٨)	-	(٢٢٠,٩٧٤,٩١٨)
(٢٣,٨٥٨,٢١٣)	-	(٢٣,٨٥٨,٢١٣)	٧٢,٧٤٤,٣٤٩	-	٧٢,٧٤٤,٣٤٩
٢٥٤,٣٦٨,٥٧٢	-	٢٥٤,٣٦٨,٥٧٢	١٥٦,١٥٤,٨١٨	-	١٥٦,١٥٤,٨١٨
٤٨,٢٣٧,٢١٧	-	٤٨,٢٣٧,٢١٧	(١٠٢,٩٠٥,٤٤٨)	-	(١٠٢,٩٠٥,٤٤٨)
(٦,٨٤٨,٩٨٨)	-	(٦,٨٤٨,٩٨٨)	١٧,٠٩٢,٥٢٩	-	١٧,٠٩٢,٥٢٩
(٥٦,٧٠٣,٤٦٨)	-	(٥٦,٧٠٣,٤٦٨)	(٥٦,٥٣٤,٤١١)	-	(٥٦,٥٣٤,٤١١)
١٦,٦٣٤,١٩٨	-	١٦,٦٣٤,١٩٨	١٣,٧٠٦,٩٣٩	-	١٣,٧٠٦,٩٣٩
(٢,٩٩٩,٩٣٢)	(١,٦٩,٨٧٤)	(٢,٨٣٠,٥٥٨)	(٣٧,٨٥٨,٠٤١)	(٣٠,٦٦٤,٩٥٥)	(٧,١٩٣,٠٨٦)
(٩,٣١٣,١٩٣)	-	(٩,٣١٣,١٩٣)	(٧٣٦,٣٩٣)	-	(٧٣٦,٣٩٣)
(٢٧,٤٩٠,٥٩١)	-	(٢٧,٤٩٠,٥٩١)	(١٩٥,١٨٠,٦٥٨)	-	(١٩٥,١٨٠,٦٥٨)
٣,٠٨٢,٨٧٣	-	٣,٠٨٢,٨٧٣	٨٠٠,٥٣١٠	-	٨٠٠,٥٣١٠
(٣٤,٩٥٩,٦٨١)	-	(٣٤,٩٥٩,٦٨١)	١٣٩,٧٤٠,٠٤٣	-	١٣٩,٧٤٠,٠٤٣
٤٦,٤٤٤,٣٣٠	-	٤٦,٤٤٤,٣٣٠	(١٥,٣٢٦,٥٤٦)	-	(١٥,٣٢٦,٥٤٦)
٢,٩٧٤,٧١٠	-	٢,٩٧٤,٧١٠	٢,٨٠٠,١٨٤	-	٢,٨٠٠,١٨٤
(٣٨١,٨٤٨)	(٢٧٩,٦٧٣)	(١٠٢,١٧٥)	(٤,٤١٩,١٧٥)	(٣,٤٩٨,٤٧٥)	(٩٢٠,٧٠٠)
(٣١,٢٧٧,٤٩٢)	(٦,٨٩٧,٤٧١)	(٢٤,٤٩٨,٠٢١)	(٧,٠٠٩,٠٤٤٦)	(٢٨,٨٣٤,٥٩٧)	(٤١,٢٥٥,٨٤٩)
(١٥,٢٦٦,٩٠٢)	(١٥,٢٦٦,٩٠٢)	-	(١٢,٠٨٩,٩٢٠)	(١٢,٠٨٩,٩٢٠)	-
(١٣٨,٩٥٦)	-	(١٣٨,٩٥٦)	(٣٥٧,٢٥٧)	-	(٣٥٧,٢٥٧)
(٤٦,٧٨٢,٩٩٠)	(٢٢,١٤٦,٣٧٣)	(٢٤,٦٣٦,٦١٧)	(٨٢,٥٣٧,٦٢٣)	(٤٠,٩٢٤,٥١٧)	(٤١,٦١٣,١٠٦)
١٤٤,٥٧٥,٩٨٢	١١٢,٤٥٦,٥٠٧	٣٢,٣٠٣,٤٧٥	٢٣,٩١٤,٧٧٠	-	٢٣,٩١٤,٧٧٠
٢,٩٥١,٠٨٣	٢,١٩١,٢٤٢	٧٥٩,٨٤١	(٧١,٣١٥)	(٥٤١,٣٦٢)	٤٧٠,٠٤٧
٣٩٣,٢٤٧	٣٩٣,٢٤٧	-	٦٢٩,٢٦١	٦٢٩,٢٦١	-
(١٥٩,٥٠٨)	-	(١٥٩,٥٠٨)	(٣٥٦,٢١١)	-	(٣٥٦,٢١١)
(١٩٣١,٣٥٥,٥٨٠)	(١٤٠,٣٥٥,٥٨٠)	(٥١,٠٠٠,٠٠٠)	(١٠,٩٨٨,٩٢٦)	(٤,٩٨٨,٩٢٦)	(٦,٠٠٠,٠٠٠)
-	-	-	٧٥,٠٠٠	-	٧٥,٠٠٠
٥٩,٨٩٣,٤٧٦	٤٣,٨٣٩,٤٧٦	١٦,٠٠٠,٠٠٠	١٥٩,١٦٠,١٦٥	١٢٠,٧٤٤,٠٠٣	٣٨,٤١٦,١٦٢
-	-	-	(٢١,٥٠٠,٠٠٠)	(٢١,٥٠٠,٠٠٠)	-
١٦,٤٢٨,٧٠٠	١٨,٥٢٤,٨٩٢	(٢,٠٩٦,١٩٢)	١٥٠,٨٦٢,٧٤٤	٩٤,٣٤٢,٩٧٦	٥٦,٥١٩,٧٦٨
-	(٩,١١١,٩٤٧)	٩,١١١,٩٤٧	-	(١٨,٨٠٣,٦٠٦)	١٨,٨٠٣,٦٠٦
(٣٠,٣٥٤,٢٩٠)	(١٢,٧٣٣,٤٢٨)	(١٧,٦٢٠,٨٦٢)	٦٨,٣٢٥,١٢١	٣٤,٦١٤,٨٥٣	٣٣,٧١٠,٢٦٨
٧,٠٨٤,٢٥٠	٢٧,٩٥٠,٢٦٩	٤٢,٨٩١,٧٨٤	٨٥,٢٣١,٧٧٠	٣١,٧٣٧,٥٧٩	٥٣,٤٩٤,١٩١
٤٠,٤٨٧,٧٦٣	١٥,٢١٦,٨٤١	٢٥,٢٧٠,٩٢٢	١٥٣,٥٥٦,٨٩١	٦٦,٣٥٢,٤٣٢	٨٧,٢٠٤,٤٥٩

الأنشطة التشغيلية  
إجمالي دخل الفترة  
التعديلات لتسوية صافي دخل الفترة الى صافي  
النقد من الأنشطة التشغيلية :  
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين  
إستهلاك ممتلكات ومعدات  
أرباح محققة من إستثمارات مدرجة قيمتها  
العادلة في قائمة الدخل  
(خسائر) / أرباح غير محققة من إستثمارات مدرجة  
قيمتها العادلة في قائمة الدخل  
الحصة في ارباح الشركة الزميلة  
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها  
الأرباح / (الخسائر) التشغيلية قبل التغيرات  
في الموجودات والمطلوبات التشغيلية  
التغيرات في الموجودات و المطلوبات التشغيلية :  
أقساط تأمين مدينة، إجمالي  
أقساط تأمين مستحقة  
الحصة المعاد إسنادها من الأقساط الغير المكتسبة  
أقساط غير مكتسبة  
الحصة المعاد إسنادها من المطالبات تحت التسوية  
الحصة المعاد اسنادها من المطالبات المتكيدة  
وغير المبلغ عنها  
تكاليف إكتتاب مؤجلة  
أقساط فائض الخسارة مؤجلة  
مصاريف مدفوعة مقدما وودائع وموجودات أخرى  
ذمم دائنة  
ذمم إعادة اسناد دائنة  
أقساط إعادة إسناد مستحقة  
المطالبات تحت التسوية  
مطالبات متكيدة وغير مبلغ عنها  
دخل عمولات غير مكتسبة  
مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى  
النقد المستخدم في العمليات التشغيلية  
الزكاة وضريبة الدخل المدفوعة  
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين المدفوعة  
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية  
الأنشطة الإستثمارية  
ودائع لأجل  
دخل عمولات خاصة مستحقة من ودائع لأجل  
دخل عمولات خاصة مستحقة من سندات و  
صكوك  
متحصلات من إستبعاد ممتلكات ومعدات  
شراء ممتلكات ومعدات  
إضافات للإستثمارات المدرجة قيمتها العادلة في  
قائمة الدخل  
متحصلات من إستبعاد إستثمارات مدرجة قيمتها  
العادلة في قائمة الدخل  
وديعة نظامية  
صافي النقد من / (المستخدم في) الأنشطة  
الإستثمارية

الأنشطة التمويلية  
مستحق الى / من عمليات اعادة التأمين / عمليات  
المساهمين  
الزيادة (النقص) في ارصدة لدى البنك والنقد  
أرصدة لدى البنك والنقد في بداية الفترة  
ارصدة لدى البنك والنقد في نهاية الفترة  
\*هذه البنود غير متضمنة في قائمة المركز المالي وقائمة التدفقات النقدية .

## ١٦- الإرتباطات والمطلوبات المحتملة

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ قامت الشركة بالإيداع والتعهد مع بنك محلي بمبلغ ٤٧,٢٥٠,٠٠٠ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٧: ٤٧,٢٥٠,٠٠٠ ريال سعودي) للحصول على خطاب اعتماد للمشاركة في نقابة لويديز للاكتتاب في الاعوام ٢٠١٥ و ٢٠١٦ و ٢٠١٧. بالإضافة ان الشركة قامت بإيداع مبلغ ٥٩,٣٥٩,٥٠٠ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٧: ٥٤,٩٣٨,٢٥٠) في لويديز بلندن للاستمرار في المشاركة في نقابة لويديز للاكتتاب لعام ٢٠١٨. عند اصدار خطاب الاعتماد فان الوديعة لدى لويديز سوف يتم سحبها.

وعلاوة على ذلك مباني المكاتب ذات الصلة للتأمينات المستردة بمبلغ ١٠٢,٧٧٤ ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٧: ١٠٢,٧٧٤ ريال سعودي).

## ١٧- ربح السهم الأساسي والمخفض

تم احتساب ربح السهم الأساسي والمخفض لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ و ٣٠ يونيو ٢٠١٧ وذلك بتقسيم صافي ربح الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية المصدرة والقائمة في نهاية الفترة. تم تعديل المتوسط المرجح لعدد الأسهم بأثر رجعي لجميع الفترات السابقة ليعكس أثر تخفيض رأس المال كما يلي:

عدد الاسهم	٣٠ يونيو ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٧
الاسهم العادية المصدرة في ١ يناير	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠
تأثير تخفيض رأس المال	(١٩,٠٠٠,٠٠٠)	(١٩,٠٠٠,٠٠٠)
المتوسط المرجح للاسهم العادية القائمة	٨١,٠٠٠,٠٠٠	٨١,٠٠٠,٠٠٠

## ١٨- القيمة العادلة

القيمة العادلة هي المبلغ الذي سيتم إستلامه لبيع أصل ما أو سداده لتحويل مطلوبات ما بموجب معاملة نظامية تمت بين متعاملين في السوق في تاريخ القياس. يستند قياس القيمة العادلة على افتراض أن الصفقة لبيع أصل أو لتحويل مطلوبات يحدث إما:

- في السوق الرئيسية للأصل أو المطلوبات، أو
- في حالة عدم وجود السوق الرئيسية، في السوق الأكثر فائدة للموجودات والمطلوبات

تعتقد إدارة الشركة بان القيمة الدفترية لجميع الموجودات والمطلوبات المالية، باستثناء تلك المبينة في الإيضاح رقم (٧) أعلاه، تقارب قيمتها العادلة المفصح عنها في القوائم المالية الأولية الموجزة.

## ١٩- اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة

إعتمد مجلس الإدارة هذه القوائم المالية الأولية الموجزة بتاريخ ٢٠ ذو القعدة ١٤٣٩ هـ الموافق في ٢ أغسطس ٢٠١٨.