

شركة الانماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة
وتقرير فحص مراجعي الحسابات المحدود
لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر
المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥م

صفحة

فهرس

١	تقرير الفحص المحدود لمراجعي الحسابات المستقلين
٣-٢	قائمة المركز المالي الأولية
٤	قائمة عمليات التأمين الأولية
٥	قائمة عمليات المساهمين الأولية
٦	قائمة الدخل الشامل للمساهمين الأولية
٧	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية
٨	قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية
٩	قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية
٢٣-١٠	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين على القوائم المالية الأولية الموجزة

إلى السادة المساهمين

شركة الإنماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة الإنماء طوكيو مارين (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥م، والقوائم الأولية لعمليات التأمين وعمليات المساهمين والدخل الشامل للمساهمين لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ والقوائم الأولية للتغيرات في حقوق المساهمين، والتدفقات النقدية لعمليات التأمين والتدفقات النقدية للمساهمين لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥م والإيضاحات المتعلقة بها والتي تعتبر جزءاً من القوائم المالية الأولية الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي مسؤولية إدارة الشركة التي أعدتها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٢٤) "التقارير المالية الأولية" والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها.

لقد قمنا بفحصنا وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. يتكون الفحص بصفة أساسية من تطبيق اجراءات تحليلية على البيانات والمعلومات المالية والاستفسار من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية. يُعدُّ هذا الفحص أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي حول القوائم المالية ككل، لذا فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

النتيجة

وبناءً على الفحص الذي قمنا به، لم يتبين لنا وجود أية تعديلات مهمة يتعين إدخالها على القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لكي تتفق مع معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٤).

لفت الانتباه

نود لفت الانتباه إلى التالي:

- ١) إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة قد تم إعدادها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٢٤) وليس وفقاً لمعيار التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.
- ٢) يبين الإيضاح رقم (٢) حول القوائم المالية الأولية الموجزة توصية مجلس إدارة الشركة إلى المساهمين في الشركة بعدم السعي لنقل محافظ التأمين كما تم الإفصاح عنها في نشرة إصدار الطرح الأولي من قبل الشركة. إن الشركة بصدد متابعة الموافقات اللازمة من قبل المساهمين ومؤسسة النقد العربي السعودي والجهات الرقابية الأخرى في المملكة العربية السعودية لاستكمال الإجراءات النظامية. ومع ذلك، مع الدعم الفعال من مجموعة طوكيو مارين، حصلت الشركة على عمل تشغيلي آخر.

الدار لتدقيق الحسابات

عبدالله البصري وشركاه

ص ب ٢١٩٥

الرياض ١١٤٥١

المملكة العربية السعودية

عبدالله بن محمد البصري

محاسب قانوني ترخيص رقم ١٧١

الدكتور محمد العمري وشركاه

ص ب ٨٧٣٦

الرياض ١١٤٩٢

المملكة العربية السعودية

جهاد محمد العمري

محاسب قانوني ترخيص رقم ٣٦٢



التاريخ: ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦هـ
الموافق: ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م



شركة الإنماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية

كم		إيضاحات
٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مراجعة)	
بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية	
١٩,٦٩٧	١٧,٥٨٥	٤
٢٨,٥٠٥	٨٢,٥٤٣	٥
١٥,٥٠٧	٤٥,٠٠٩	
١٧,٥٨٤	٦١,٢٧٢	٧
١,١١٣	٣,٥٥٤	
١,٣٤٤	٣,٩٦٥	
-	١٠,٠٧٣	٦
٥,٩١٧	٧,١٥٧	
-	٥	
٨٩,٦٦٧	٢٣١,١٦٣	
٣٧,١٤٧	١١٣,٠٥٧	٤
٣٤,٢١٠	١٥٨,٢٨٦	٦
٢٠,٠٠٠	٤٥,٠٠٠	
١٢	١٤٩	
٥٠٢	١,١٧٢	
٥٥	٣٣	١٠
٩١,٩٢٦	٣١٧,٦٩٧	
١٨١,٥٩٣	٥٤٨,٨٦٠	

موجودات عمليات التأمين

نقد وما يعادله

أقساط تأمين وإعادة تأمين مدينة، بالصافي

حصة معيدي التأمين من أقساط التأمين غير المكتسبة

حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية

تكاليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة

مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى

استثمارات

أصول ثابتة

استثمارات مربوطة بوحدات

مجموع موجودات عمليات التأمين

موجودات المساهمين

نقد وما يعادله

استثمارات

وديعة نظامية

مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى

مطلوب من عمليات التأمين

مستحق من طرف ذي علاقة

مجموع موجودات المساهمين

مجموع الموجودات

الرئيس التنفيذي

المدير المالي

عضو مجلس الإدارة

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

شركة الإنماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية (تتمة)

٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مراجعة) بالآلاف الريالات السعودية	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مراجعة) بالآلاف الريالات السعودية	إيضاحات	
٣٦,٠٨٩	٨٣,٣٨٥	٧	مطلوبات عمليات التأمين
١٠,٤٣٣	٤٦,٦٠٥		إجمالي مطالبات تحت التسوية
٢٤,٢٨١	٦٧,٦٦٩		أرصدة إعادة تأمين دائنة
٣,٤٠٦	٨,٣٣١		إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
٥٠٢	١,١٧٢		عمولة إعادة تأمين غير مكتسبة
١٣,٣٨٦	٢٢,١٩١		مطلوب لعمليات المساهمين
١,٥٧٠	١,٨٠٥		مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
-	٥		مكافأة نهاية خدمة للموظفين
٨٩,٦٦٧	٢٣١,١٦٣		مطلوبات مربوطة بوحدات
			مجموع مطلوبات عمليات التأمين
٢,٠١٦	١,٦٧١		مطلوبات وحقوق المساهمين
١,٤٩٧	١,٠٦٩	٨	مطلوبات المساهمين
٣,٥١٣	٢,٧٤٠		مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
			زكاة وضريبة دخل مستحقة
			مجموع مطلوبات المساهمين
٢٠٠,٠٠٠	٤٥٠,٠٠٠	٩	حقوق المساهمين
(١١١,٥٨٧)	(١٣٥,٠٤٣)		رأس المال
٨٨,٤١٣	٣١٤,٩٥٧		خسائر متراكمة
٩١,٩٢٦	٣١٧,٦٩٧		مجموع حقوق المساهمين
١٨١,٥٩٣	٥٤٨,٨٦٠		مجموع مطلوبات وحقوق المساهمين
			مجموع مطلوبات عمليات التأمين ومطلوبات وحقوق المساهمين

الرئيس التنفيذي

المدير المالي

عضو مجلس الإدارة

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

شركة الإنماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة عمليات التأمين الأولية

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥		إيضاحات
(غير مراجعة) ٢٠١٤	(غير مراجعة) ٢٠١٥	(غير مراجعة) ٢٠١٤	(غير مراجعة) ٢٠١٥	
بالآلاف السعودية	بالآلاف السعودية	بالآلاف السعودية	بالآلاف السعودية	
٧٥,٥٤٨	١٦٢,٩٠٢	١٨,٩٠٣	٤٠,٤٣٢	الإيرادات
(٤٤,٨٦٤)	(١١٤,٦٩٣)	(١١,٦١٨)	(٢٦,٥٤١)	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(٣,٣٢٧)	(٢,٤١٦)	(٩٦٦)	(٧٨٣)	أقساط إعادة التأمين المسندة
٢٧,٣٥٧	٤٥,٧٩٣	٦,٣١٩	١٣,١٠٨	فائض خسارة أقساط التأمين
(١٢,١٠٣)	(٤٣,٣٨٧)	٣,٣٨١	٤٠٥٨	صافي أقساط التأمين المكتتبة
٩,١٦٨	٢٩,٥٠٢	(١,٢٨٦)	(٣,٨٩٨)	التغيرات في إجمالي أقساط التأمين غير المكتسبة
(٢,٩٣٥)	(١٣,٨٨٥)	٢,٠٩٥	١٦٠	التغيرات في حصة معيدي التأمين من أقساط التأمين غير المكتسبة
٢٤,٤٢٢	٣١,٩٠٨	٨,٤١٤	١٣,٢٦٨	صافي التغير في أقساط التأمين غير المكتسبة
٥,٧٩٦	١٣,٥١٧	٢,٧٩٢	٤,٨٣٥	صافي أقساط التأمين المكتسبة
٣٠,٢١٨	٤٥,٤٢٥	١١,٢٠٦	١٨,١٠٣	عمولة إعادة تأمين مكتسبة وإيرادات أخرى
				مجموع إيرادات التأمين
				المطالبات والمصاريف
(٢٥,٩٥٦)	(٤٣,٩٦٨)	(٩,٣٩٥)	(١٩,٦١٣)	٧ إجمالي المطالبات المدفوعة
١٠,٩٧٨	٢٤,٠٤١	٤,١٤٠	١٢,٥٣٧	٧ حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
(١٤,٩٧٨)	(١٩,٩٢٧)	(٥,٢٥٥)	(٧,٠٧٦)	٧ صافي المطالبات المدفوعة
(٢٩,٧٩٧)	(٤٧,٢٩٦)	(١٠,٩٢٢)	(١٨,٥٢٦)	التغييرات في إجمالي المطالبات تحت التسوية
٢١,٧٣٢	٤٣,٦٨٨	٨,٧٧٨	١٦,٠٩٣	التغييرات في حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
(٨,٠٦٥)	(٣,٦٠٨)	(٢,١٤٤)	(٢,٤٣٣)	صافي المطالبات تحت التسوية
(٢٣,٠٤٣)	(٢٣,٥٣٥)	(٧,٣٩٩)	(٩,٥٠٩)	صافي المطالبات المتكبدة
-	(٥)	-	(٥)	التغييرات في أحتياطي أستثمارات مربوطة بوحدات
(٢,٠٧٣)	(٣,٦٢٧)	(٦٤٠)	(١,٩٠٥)	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
(٢٨٤)	(٤٩٥)	(٦٨)	(١٤٨)	أتعاب فحص وإشراف
-	٧٣	-	٤٧	أرباح الاستثمار
(٢١,٣٦٠)	(٣٥,١٨٣)	(٣,٩٩٨)	(١١,٢٠٨)	مصاريف عمومية وإدارية
(٤٦,٧٦٠)	(٦٢,٧٧٢)	(١٢,١٠٥)	(٢٢,٧٢٨)	مجموع المطالبات والمصاريف، بالصافي
(١٦,٥٤٢)	(١٧,٣٤٧)	(٨٩٩)	(٤,٦٢٥)	صافي العجز للفترة من عمليات التأمين
١٦,٥٤٢	١٧,٣٤٧	٨٩٩	٤,٦٢٥	٣ توزيع صافي العجز المحول لعمليات المساهمين
-	-	-	-	النتيجة الصافية للفترة من عمليات التأمين

الرئيس التنفيذي

المدير المالي

عضو مجلس الإدارة

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

شركة الإنماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة عمليات المساهمين الأولية

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		إيضاحات
٢٠١٤ (غير مراجعة) بالآلاف الريالات السعودية	٢٠١٥ (غير مراجعة) بالآلاف الريالات السعودية	٢٠١٤ (غير مراجعة) بالآلاف الريالات السعودية	٢٠١٥ (غير مراجعة) بالآلاف الريالات السعودية	
٩٠٤	(٢١٩)	٢٥٦	(١.٥٧٥)	الدخل استثمار و(خسائر)/ أرباح أخرى
(١٦.٥٤٢)	(١٧.٣٤٧)	(٨٩٩)	(٤.٦٢٥)	المصاريف ٣ صافي العجز المحوّل من عمليات التأمين
(٢.١٦٦)	(٢.٣١٥)	(٦٣٣)	(١.٠١٤)	مصاريف عمومية وإدارية
(١٨.٧٠٨)	(١٩.٦٦٢)	(١.٥٣٢)	(٥.٦٣٩)	مجموع المصاريف
(١٧.٨٠٤)	(١٩.٨٨١)	(١.٢٧٦)	(٧.٢١٤)	صافي الخسارة للفترة من عمليات المساهمين
(٠,٥٢٢)	(٠,٥٤٧)	(٠,٠٣٧)	(٠,١٧٧)	١١ خسارة السهم الأساسي والمخفض للفترة - المعدل (بالريال السعودي)
٣٤,٠٨٧	٣٦,٣٦٣	٣٤,٠٨٧	٤٠,٨٤٨	١١ المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة - المعدل

الرئيس التنفيذي

المدير المالي

عضو مجلس الإدارة

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

شركة الإنماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الشامل للمساهمين الأولية

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		إيضاحات
٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٥	
(غير مراجعة) بالآلاف الريالات السعودية	(غير مراجعة) بالآلاف الريالات السعودية	(غير مراجعة) بالآلاف الريالات السعودية	(غير مراجعة) بالآلاف الريالات السعودية	
(١٧.٨٠٤)	(١٩.٨٨١)	(١.٢٢٦)	(٧.٢١٤)	صافي الخسارة للفترة من عمليات المساهمين
				مصاريف شاملة أخرى
				البنود التي ليس من الممكن إدراجها في عمليات المساهمين في فترات لاحقة
(٥٠٠)	(٧١٢)	(٢٥٠)	(٧١٢)	الزكاة للفترة
(١٨.٣٠٤)	(٢٠.٥٩٣)	(١.٥٢٦)	(٧.٩٢٦)	صافي الخسارة الشاملة للفترة

الرئيس التنفيذي

المدير المالي

عضو مجلس الإدارة


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


شركة الإنماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية

المجموع (غير مراجعة) بالآلاف الريالات السعودية	خسائر متراكمة (غير مراجعة) بالآلاف الريالات السعودية	رأس المال (غير مراجعة) بالآلاف الريالات السعودية	
			<u>٢٠١٥</u>
٨٨.٤١٣	(١١١.٥٨٧)	٢٠٠.٠٠٠	الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مراجعة)
٢٥٠.٠٠٠	-	٢٥٠.٠٠٠	إصدار اسهم رأس مال اضافي
(٢,٨٦٣)	(٢,٨٦٣)	-	تكاليف المعاملات المتعلقة باصدار أسهم رأس مال اضافية
(١٩,٨٨١)	(١٩,٨٨١)	-	صافي الخسارة للفترة
(٧١٢)	(٧١٢)	-	زكاة الفترة
<u>٣١٤,٩٥٧</u>	<u>(١٣٥,٠٤٣)</u>	<u>٤٥٠,٠٠٠</u>	الرصيد كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مراجعة)
			<u>٢٠١٤</u>
١١٨.٧٧٥	(٨١.٢٢٥)	٢٠٠.٠٠٠	الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مراجعة)
(١٧,٨٠٤)	(١٧,٨٠٤)	-	صافي الخسارة للفترة
(٥٠٠)	(٥٠٠)	-	الزكاة للفترة
<u>١٠٠,٤٧١</u>	<u>(٩٩,٥٢٩)</u>	<u>٢٠٠,٠٠٠</u>	الرصيد كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)


الرئيس التنفيذي


المدير المالي


عضو مجلس الإدارة

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

شركة الإنماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		إيضاح
٢٠١٤	٢٠١٥	
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	
بآلاف الريالات	بآلاف الريالات	
السعودية	السعودية	
-	-	
-	(٧٣)	
١,٣١٩	٥,٤٢٦	
١,٣٤٠	١,٨٤٤	
(٢٤١)	٢٣٥	
٢,٤١٨	٧,٤٣٢	
(١٩,٩٠٥)	(٥٩,٤٦٤)	
(٢١,٧٣٢)	(٤٣,٦٨٨)	
(٩,١٦٨)	(٢٩,٥٠٢)	
٧٣	(٢,٤٤١)	
٦,٢٩٣	٦٧٠	
١,٨٩١	(٢,٦٢١)	
٢٩,٧٩٧	٤٧,٢٩٦	
٨,٧١٢	٣٦,١٧٢	
١٢,١٠٣	٤٣,٣٨٨	
٢,٠٢٧	٤,٩٢٥	
٨٧٨	٨,٨٠٥	
-	٥	
١٣,٣٨٧	١٠,٩٧٧	
-	(٥)	
-	(١٠,٠٠٠)	
(١,٩٠٣)	(٣,٠٨٤)	
(١,٩٠٣)	(١٣,٠٨٩)	
١١,٤٨٤	(٢,١١٢)	
٨,٩٢٤	١٩,٦٩٧	
٢٠,٤٠٨	١٧,٥٨٥	

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

النتيجة الصافية للفترة من عمليات التأمين

تعديلات على:

أرباح غير محققة من الاستثمارات مدرجة بقيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل

مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

استهلاك

مكافأة نهاية الخدمة للموظفين، صافي

الدخل قبل التغييرات في الموجودات و المطلوبات التشغيلية

التغييرات في الموجودات و المطلوبات التشغيلية:

الموجودات التشغيلية:

أقساط تأمين وإعادة تأمين مدينة بالصافي

حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية

حصة معيدي التأمين من أقساط التأمين غير المكتسبة

تكاليف ائكتاب و ثائق تأمين مؤجلة

مستحق إلى عمليات المساهمين

مصاريف مدفوعة مقدماً و موجودات أخرى

المطلوبات التشغيلية:

إجمالي المطالبات تحت التسوية

أرصدة إعادة تأمين دائنة

إجمالي أقساط التأمين غير المكتسبة

عمولة إعادة تأمين غير مكتسبة

مصاريف مستحقة و مطلوبات أخرى

المطلوبات المربوطة بوحدات

صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

استثمارات المربوطة بوحدات

شراء الاستثمارات

شراء ممتلكات و معدات

صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

صافي التغير في نقد و ما يعادله

نقد و ما يعادله في بداية الفترة

نقد و ما يعادله في نهاية الفترة

الرئيس التنفيذي

المدير المالي

عضو مجلس الإدارة

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

شركة الإنماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		إيضاحات
٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	٢٠١٥	
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	
بالآلاف الريالات	بالآلاف الريالات	
السعودية	السعودية	
(١٧,٨٠٤)	(١٩,٨٨١)	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		صافي الخسارة للفترة
		تعديلات على:
(١٠٨)	(٥٠٧)	٦ الربح المحقق من استثمارات مدرجة قيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل
		٦ الخسارة / (الربح) غير المحققة من استثمارات مدرجة قيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل
(٤٧٥)	١,٠٦٩	الدخل المستحق على ودائع المرابحة
(٣١٤)	-	الخسارة قبل التغييرات في الموجودات و المطلوبات التشغيلية
(١٨,٧٠١)	(١٩,٣١٩)	التغييرات في الموجودات و المطلوبات التشغيلية:
		الموجودات التشغيلية:
١٠٧	٢٢	مطلوب من/إلى أطراف ذوي علاقة
(٦,٢٩٣)	(٦٧٠)	مطلوب من عمليات التأمين
(٥٦)	(١٣٧)	مصاريف مدفوعة مقدماً و موجودات أخرى
		المطلوبات التشغيلية:
(٧٦٠)	(٣٤٥)	مصاريف مستحقة و مطلوبات أخرى
(١,٢٩١)	(١,١٤٠)	الزكاة المدفوعة
(٢٦,٩٩٤)	(٢١,٥٨٩)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
	(٢٥,٠٠٠)	الودائع النظامية
(١٤٧,٠٠٠)	(٣٠٥,٦٣٢)	٦ شراء استثمارات
١٥٩,٠٠٠	١٨٠,٩٩٤	متحصلات من بيع استثمارات
١٢,٠٠٠	(١٤٩,٦٣٨)	صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
	٢٥٠,٠٠٠	محصلات من إصدار اسهم رأس المال الإضافي
	(٢,٨٦٣)	تكاليف معاملات علي إصدار اسهم رأس المال إضافي
	٢٤٧,١٣٧	صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية
(١٤,٩٩٤)	٧٥,٩١٠	صافي التغير في نقد وما يعادله
٥١,٤٣١	٣٧,١٤٧	النقد وما يعادله في بداية الفترة
٣٦,٤٣٧	١١٣,٠٥٧	٤ النقد وما يعادله في نهاية الفترة

الرئيس التنفيذي

المدير المالي

عضو مجلس الإدارة

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

شركة الانماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترةتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥
(غير المراجعة)

١. التكوين والأنشطة

شركة الانماء طوكيو مارين ("الشركة") هي شركة مساهمة سعودية تأسست في المملكة العربية السعودية بموجب قرار وزارة التجارة والصناعة رقم ٣٠٩/ق بتاريخ ١٩ رجب ١٤٣٣ هـ (الموافق ٩ يونيو ٢٠١٢)، والسجل التجاري رقم ١٠١٠٣٤٢٥٢٧ بتاريخ ٢٨ رجب ١٤٣٣ هـ (الموافق ١٨ يونيو ٢٠١٢). الشركة مسجلة في السوق المالية السعودية (تداول). العنوان المسجل لمكتب الشركة هو بناية العنود ٢ ص. ب ٦٤٣ الرياض ١١٤٢١، المملكة العربية السعودية.

إن الشركة مرخص لها بمزاولة أعمال التأمين في المملكة العربية السعودية على أسس تعاونية طبقاً للمرسوم الملكي الكريم رقم ٢٥/م بتاريخ ٣ جمادى الثاني ١٤٣٠ هـ (الموافق ٢٧ مايو ٢٠٠٩) واستناداً إلى قرار مجلس الوزراء الموقر رقم ١٤٠ بتاريخ ٢ جمادى الثاني ١٤٣٠ هـ (الموافق ٢٦ مايو ٢٠٠٩).

إن أغراض الشركة هي القيام بأعمال التأمين التعاوني والأنشطة ذات الصلة بما في ذلك إعادة التأمين والتوكيلات والتمثيل والمراسلات وأنشطة الوساطة في المملكة العربية السعودية وفقاً لعقد تأسيس الشركة والأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية.

٢. اتفاقيات تحويل محافظ التأمين

قرر مجلس الإدارة، بعد دراسة متأنية، رفع توصية للمساهمين في الشركة بعدم المضي قدماً في تحويل محافظ تأمين الشركة العربية الشرقية للتأمين وشركة طوكيو مارين أند نيشيدو فاير للتأمين المحدودة. هذا التحويل كان مخططاً له مبدئياً وتم الإفصاح عنه في نشرة إصدار الطرح الأولي من قبل الشركة. إلا أن الشركة، وبدعم نشط من مجموعة طوكيو مارين، استحوذت على أعمال قائمة اسهمت بشكل إيجابي في الأداء المالي. وتماشياً مع توصية مجلس الإدارة المذكورة أعلاه، فإن الشركة في صدد الحصول على الموافقات اللازمة من قبل المساهمين في الشركة، ومؤسسة النقد العربي السعودي، والجهات الرسمية الأخرى في المملكة العربية السعودية لاستكمال الإجراءات القانونية ذات الصلة.

٣. أسس الأعداد

تم إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) - التقارير المالية الأولية ("IAS ٣٤"). بناءً عليه، ليس الغرض من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة أن تكون وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية، أي ليس وفقاً لمعيار التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

طبقاً لأنظمة التأمين في المملكة العربية السعودية الصادر بواسطة مؤسسة النقد العربي السعودي، تحتفظ الشركة بدفاتر محاسبية لكل من حسابات عمليات التأمين وعمليات المساهمين. و تقدم القوائم المالية وفقاً لذلك. يتم الاحتفاظ بجميع الموجودات المتعلقة بعمليات التأمين والمساهمين لدى الشركة. يتم تسجيل الإيرادات والمصاريف الخاصة بكل نشاط في الدفاتر المحاسبية الخاصة بذلك النشاط. ويتم توزيع الإيرادات والمصاريف الأخرى المتعلقة بالعمليات المشتركة من قبل الإدارة وأعضاء مجلس إدارة الشركة.

وفقاً للمادة (٧٠) من اللائحة التنفيذية لمؤسسة النقد العربي السعودي، فإن الشركة وبحسب موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي، تقترح توزيع صافي فائض التأمين السنوي مباشرة إلى حملة الوثائق في وقت واحد، وبحسب ما يحدده مجلس الإدارة بشرط أن يكون عقد العمل نشطاً ومدفوعاً حتى تاريخه في وقت سداد مبلغ التوزيع. الخسائر التي تكبدها عمليات التأمين يتم تحملها من قبل عمليات المساهمين.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥
(غير المراجعة)

٣ . أسس الاعداد (تتمة)

إن السياسات المحاسبية المتبعة من قبل الشركة لإعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة تتفق مع معايير التقارير المالية الدولية.

إن إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية يتطلب استخدام تقديرات وافترضات تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات والإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة، إن وجدت، في تاريخ القوائم المالية الأولية الموجزة ومبالغ الإيرادات والمصاريف خلال الفترة الأولية. وعلى الرغم من أن هذه التقديرات والأحكام تتم بناءً على معرفة الإدارة بالأحداث الراهنة، فإن النتائج الفعلية قد تختلف تماماً عن هذه التقديرات. وفي رأي الإدارة، فإن القوائم المالية الأولية الموجزة تعكس جميع التعديلات (التي تشمل التعديلات العادية المتكررة) الضرورية لكي تظهر بعدل نتائج العمليات للفترة الأولية المعروضة.

لا تحتوي القوائم المالية الأولية الموجزة لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ م على جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية الكاملة المعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية. يجب أن تقرأ هذه القوائم المالية الأولية الموجزة بالتزامن مع القوائم المالية السنوية المراجعة للشركة كما في السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م .

تم إعادة ترتيب / تبويب بعض أرقام المقارنة لتتماشى مع عرض الفترة الحالية. تقوم الشركة بعرض قوائم المركز المالي الأولية بشكل عام بترتيب السهولة. ومن المتوقع استرداد وتسوية جميع الموجودات والمطلوبات المالية على التوالي في غضون اثني عشر شهراً من تاريخ إعداد التقرير المالي الأولي.

يتم عرض هذه القوائم المالية الأولية الموجزة بالريال السعودي والذي يمثل العملة الوظيفية للشركة. ويجري تقريبها لأقرب ألف إلا في حال الإشارة إلى غير ذلك. إن النتائج الأولية للشركة قد لا تكون مؤشراً على نتائجها السنوية.

إن السياسات المحاسبية والتقديرات وسياسات إدارة المخاطر المتبعة في إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة تتماشى مع تلك المتبعة في إعداد القوائم المالية المراجعة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ م، باستثناء تطبيق المعايير الجديدة والتعديلات والتنقيحات على المعايير الحالية المذكورة أدناه والتي لم يكن لها تأثير جوهري على القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة:

معايير جديدة وتعديلات على معايير صادرة

- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١٩ – المطبق على الفترات السنوية ابتداءً من ١ يوليو ٢٠١٤ وما بعده، على برامج المزايا المحددة التي تتضمن مشاركات من الموظفين و/ أو أطراف أخرى. تتيح هذه التعديلات، عند الوفاء بشروط محددة.
- إمكانية عدم التقيد بالمتطلبات المقترحة في التعديلات الصادرة خلال عام ٢٠١١ والتي تتطلب ربط اسهامات الموظفين أو الاطراف الأخرى بالفترات المقدم فيها الخدمة بموجب خطة لتوزيع الاستفادة على الفترات أو على أساس القسط الثابت. وتتيح هذه التعديلات خيار تخفيض تكلفة الخدمة خلال الفترة التي تقدم فيها الخدمة.

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاث والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥
(غير المراجعة)

- التطويرات السنوية على المعايير الدولية الخاصة بالتقارير المالية للدورة ٢٠١٠-٢٠١٢ و ٢٠١١-٢٠١٣ المطبقة على الفترات السنوية ابتداءً من ١ يوليو ٢٠١٤ وما بعده. وفيما يلي ملخصاً بالتعديلات:
 - المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (١) (تطبيق المعايير الدولية للتقرير المالي لأول مرة) والذي تم تعديله ليوضح بأنه مسموح، وليس إلزامي، لمن يطبق المعايير الدولية لأول مرة بتطبيق معايير التقارير المالية الدولية الجديدة أو المعدلة التي لم تصبح إلزامية بعد ولكنها هو متاحة للتطبيق المبكر.
 - المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم ٢ والذي تم تعديله ليوضح تعريف "شروط الاستحقاق" من خلال الفصل بين تعريف "شروط الأداء" و "شروط الخدمة".
 - المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم ٣- "دمج الأعمال" والذي تم تعديله لتوضيح تصنيف وقياس المقابل المحتمل في دمج الأعمال. كذلك تم تعديله لتوضيح أن المعيار لا ينطبق على المحاسبة لتشكيل جميع أنواع الترتيبات المشتركة كما في المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم ١١.
 - المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم ٨- "القطاعات التشغيلية" والذي تم تعديله ليتطلب بوضوح الإفصاح عن الأحكام التي اتخذتها الإدارة لتطبيق معايير تجميع القطاعات.
 - المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم ١٣ والذي تم تعديله لتوضيح قياس الأرصدة الدائنة والمدينة قصيرة الأجل التي لا تحمل معدل عائد على أساس المبالغ المفوترة بدون احتساب الخصم، في حال إذا كان أثر الخصم غير جوهري. كما تم تعديله لتوضيح إمكانية تطبيق الاستثناءات المتعلقة بالمحافظ على العقود المشمولة في نطاق معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٩ والمعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم ٩ بغض النظر عن مدى استيفائها لشروط التصنيف كموجودات أو مطلوبات مالية بموجب معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٢.
 - معيار المحاسبة الدولي رقم ١٦- "الممتلكات والمصانع والمعدات" ومعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٨- "الموجودات غير الملموسة" واللذان تم تعديلهما لتوضيح متطلبات نموذج "إعادة التقييم" من خلال الإقرار بأن إعادة التقييم لمجمعات الاستهلاك (الإطفاء) لا يستوجب في جميع الأحوال التناسب مع قيمة التغير في إجمالي القيمة الدفترية للأصل.
 - معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٤- "الإفصاح عن الأطراف ذوي العلاقة"، تم توسيع نطاق تعريف الأطراف ذوي العلاقة لتشمل المنشأة الإدارية التي تقدم خدمات موظفين رئيسية لمصدر التقارير المالية بشكل مباشر أو غير مباشر.
 - معيار المحاسبة الدولي رقم ٤٠- "العقارات الاستثمارية". توضح هذه التعديلات وجوب قيام مصدر التقارير بقياس مدى كون العقار الذي تم شراؤه يندرج تحت العقارات الاستثمارية حسب متطلبات معيار المحاسبة الدولي رقم ٤٠، وتتطلب القيام بتقييم منفصل حسب متطلبات المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم ٣ بغرض التأكد من مدى علاقة تملك هذا العقار بمعاملات اندماج الأعمال.

شركة الإنماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥
(غير المراجعة)

المعايير الصادرة وغير سارية المفعول بعد

معيير المحاسبة الدولي رقم ٩

المعيير ٩، كما صدر، يعكس المرحلة الأولى ضمن عمل مجلس معايير المحاسبة الدولية، على الرغم من أن تاريخ التطبيق يخضع لمسودة العرض الصادرة حديثاً بشأن استبدال المعيير ٣٩ وينطبق على تصنيف وقياس الموجودات والمطلوبات المالية كما تم تعريفه في المعيير ٣٩. كان المعيير مبدئياً سارياً على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٣ ولكن التعديلات على تاريخ السريان الإلزامي لمعيير التقارير المالية الدولي رقم ٩ وإيضاحات التحويل الصادرة بتاريخ ديسمبر ٢٠١١ قد غيرت تاريخ السريان الإلزامي إلى ١ يناير ٢٠١٥.

ومع ذلك، أصدر مجلس المعايير المحاسبية الدولي في ١٩ نوفمبر ٢٠١٣ م معيار التقارير المالية الدولي ٩ للأدوات المالية (التحوط المحاسبي والتعديلات لمعيير التقارير المالية الدولي ٩) وتم تعديله ليشمل النموذج الجديد للتحوط المحاسبي العام. وفي اجتماعهم المنعقد في فبراير ٢٠١٤، قرر المجلس بالإجماع أن يسري مفعول معيار التقارير المالية الدولي ٩ إلزامياً للسنوات التي تنتهي في أو بعد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨.

٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مراجعة)	٤. النقد وما يعادله
٤٠	٤٠	عمليات التأمين
١٩,٦٥٧	١٧,٥٤٥	نقد في الصندوق
١٩,٦٩٧	١٧,٥٨٥	نقد لدى البنوك - حسابات جارية

يتضمن النقد لدى البنوك عمليات التأمين مبلغ ١٥,٦٩ مليون ريال سعودي (٢٠١٤: ١٩,٦٥ مليون ريال سعودي) مودع في مصرف الإنماء وهو طرف ذو علاقة.

٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مراجعة)	٥. أقساط تأمين وإعادة تأمين مدينة، بالصافي
٣٧,١٤٧	١١٣,٠٥٧	أقساط مدينة - عملاء آخرين

يتضمن النقد لدى البنوك عمليات التأمين مبلغ ١١٣,٠٥ مليون ريال سعودي (٢٠١٤: ٣٧,١٥ مليون ريال سعودي) مودع في مصرف الإنماء وهو طرف ذو علاقة.

٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مراجعة)	٥. أقساط تأمين وإعادة تأمين مدينة، بالصافي
١٨,٢٣٢	٧٠,٦١٨	أقساط مدينة - طرف ذو علاقة (إيضاح ١٠)
١,٥٣٨	٣,٥٦٤	أقساط إعادة التأمين مدينة
١١,٢٢٦	١٦,٢٧٨	يطرح: مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٣٠,٩٩٦	٩٠,٤٦٠	
(٢,٤٩١)	(٧,٩١٧)	
٢٨,٥٠٥	٨٢,٥٤٣	

شركة الانماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير المراجعة)

٦. الاستثمارات

(أ) عمليات المساهمين

يتمثل هذا البند في الاستثمار في شركة نجم لخدمات التأمين (مصنفة كاستثمارات متاحة للبيع)، وأسهم في حقوق ملكية (مصنفة كاستثمارات لأغراض المتاجرة)، وصناديق استثمار ومحافظ نقدية متوافقة مع الشريعة الإسلامية (مصنفة كاستثمارات مدرجة بقيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل):

٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مراجعة)
بالآلاف الريالات السعودية	بالآلاف الريالات السعودية
١,٩٢٣	١,٩٢٣
٣٢,٢٨٧	١٥٦,٣٦٣
<u>٣٤,٢١٠</u>	<u>١٥٨,٢٨٦</u>

الاستثمارات

الاستثمارات المتاحة للبيع

استثمارات مدرجة بقيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل

إن حركة الاستثمارات خلال الفترة / السنة هي كما يلي:

استثمارات متاحة للبيع

الرصيد في بداية ونهاية الفترة / السنة

١,٩٢٣	١,٩٢٣
-------	-------

استثمارات مدرجة بقيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل

الرصيد في بداية الفترة / السنة

المشتراة خلال الفترة / السنة

المباعة خلال الفترة / السنة

الربح المتحقق خلال الفترة / السنة

(الخسارة) / الربح غير المتحقق خلال الفترة / السنة

الرصيد في نهاية الفترة / السنة

٤٣,٤٦٠	٣٢,٢٨٧
١٦٥,٠٩٧	٣٠٥,٦٣٢
(١٧٧,٠٠٠)	(١٨٠,٩٩٤)
٣٨٩	٥٠٧
٣٤١	(١,٠٦٩)
<u>٣٢,٢٨٧</u>	<u>١٥٦,٣٦٣</u>

(ب) عمليات التأمين

تتمثل الاستثمارات المدرجة بقيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل في عمليات التأمين داخل المملكة

العربية السعودية في صندوق تمويل محتفظ به لأغراض المتاجرة.

٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مراجعة)
-	١٠,٠٧٣

استثمارات

استثمارات مدرجة بقيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل

فيما يلي حركة الاستثمارات المدرجة بقيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل خلال الفترة:

٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مراجعة)
-	-
-	١٠,٠٠٠
-	٧٣
-	١٠,٠٧٣

الرصيد في بداية الفترة

المشتراه خلال الفترة

أرباح غير محققة خلال الفترة

الرصيد في نهاية الفترة

شركة الانماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترةى الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير المراجعة)

ب) تقدير القيمة العادلة والتسلسل الهرمي للقيمة العادلة

القيمة العادلة هي السعر الذي سوف يُستلم عند بيع الأصل أو يُدفع لنقل الالتزام في معاملة منظمة بين المشاركين في السوق في تاريخ القياس. تعريف القيمة العادلة مبني على فرضية أن الشركة مستمرة في أعمالها بدون أي نية أو حاجة للتصفية أو تقليص حجم العمليات أو إجراء المعاملات بشروط معاكسة. تتكون الموجودات المالية للشركة من النقد وما يعادله، وأقساط التأمين وإعادة التأمين، والذمم المدينة، وودائع المراجعة، وحصة إعادة التأمين من المطالبات المستحقة، واستثمارات وإيراد مستحق. بينما تتكون المطلوبات المالية من وأرصدة إعادة التأمين الدائنة، والمصاريف المستحقة، وإجمالي المطالبات تحت التسوية. لا تختلف القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية بشكل جوهري عن قيمتها الدفترية في تاريخ قائمة المركز المالي.

يتم تسجيل المستوى الثالث من الاستثمارات بالتكلفة حيث القيمة العادلة لا يمكن قياسها بشكل موثوق به . يوضح الجدول التالي الأدوات المالية بقيمتها العادلة بناءً على التسلسل الهرمي للقيمة العادلة.

عمليات المساهمين

بآلاف الريالات السعودية				
المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	الإجمالي	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مراجعة)
-	١,٩٢٣	-	١,٩٢٣	- استثمارات متاحة للبيع استثمارات أسهم غير مدرجة
١٥٦,٣٦٣	-	-	١٥٦,٣٦٣	- القيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الاستثمارات في صناديق الأصول المتعددة والمحافظ الخاصة
١٥٦,٣٦٣	١,٩٢٣	-	١٥٨,٢٨٦	الإجمالي
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مراجعة)				
٩٩	-	-	٩٩	- استثمارات لأغراض المتاجرة استثمار في أسهم الملكية
-	٣٢,١٨٨	-	٣٢,١٨٨	استثمارات في صندوق السلع
-	١,٩٢٣	-	١,٩٢٣	- استثمارات متاحة للبيع استثمار في أسهم غير مدرجة
٩٩	٣٤,١١١	-	٣٤,٢١٠	الإجمالي

حيث أن القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع غير متاحة، يتم تسجيل هذه الاستثمارات بالتكلفة ومراجعتها من قبل الإدارة لانخفاض القيمة .

عمليات التأمين

بآلاف الريالات السعودية				
المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	الإجمالي	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مراجعة)
١٠,٠٧٣	-	-	١٠,٠٧٣	- القيمة العادلة من خلال قائمة الدخل استثمارات في صندوق تمويل محتفظ به لأغراض المتاجرة

شركة الانماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير المراجعة)

لم تكن هناك تنقلات بين المستويات الهرمية للقيمة العادلة خلال الفترة .

٧. المطالبات

صافي	حصة معيدي التأمين	إجمالي	
بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية	
			كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مراجعة)
٨,٣٥٦	(٢٨,٣٦٧)	٣٦,٧٢٣	مطالبات مبلغ عنها
١٣,٧٥٧	(٣٢,٩٠٥)	٤٦,٦٦٢	مطالبات متكبدة وغير مبلغ عنها واحتياطيات أخرى
٢٢,١١٣	(٦١,٢٧٢)	٨٣,٣٨٥	
			مطالبات مدفوعة خلال التسعة أشهر المنتهية في
١٩,٩٢٧	(٢٤,٠٤١)	٤٣,٩٦٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥
			كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مراجعة)
٧,٩٢٤	(٧,٨٠٦)	١٥,٧٣٠	مطالبات مبلغ عنها
١٠,٥٨١	(٩,٧٧٨)	٢٠,٣٥٩	مطالبات متكبدة وغير مبلغ عنها واحتياطيات أخرى
١٨,٥٠٥	(١٧,٥٨٤)	٣٦,٠٨٩	
			مطالبات متكبدة خلال التسعة أشهر المنتهية في
٢٣,٥٣٥	(٦٧,٧٢٩)	٩١,٢٦٤	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥
			كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)
٦,٧٨٠	(١٧,٥١٤)	٢٤,٢٩٤	مطالبات مبلغ عنها
٨,٤٦٥	(١٦,١٧٦)	٢٤,٦٤١	مطالبات متكبدة وغير مبلغ عنها واحتياطيات أخرى
١٥,٢٤٥	(٣٣,٦٩٠)	٤٨,٩٣٥	
			مطالبات مدفوعة خلال التسعة أشهر المنتهية في
١٤,٩٧٨	(١٠,٩٧٨)	٢٥,٩٥٦	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤
			كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة)
١,٢٩٤	(٨,٢٩٨)	٩,٥٩٢	مطالبات مبلغ عنها
٥,٨٨٦	(٣,٦٦٠)	٩,٥٤٦	مطالبات متكبدة وغير مبلغ عنها واحتياطيات أخرى
٧,١٨٠	(١١,٩٥٨)	١٩,١٣٨	
			مطالبات متكبدة خلال التسعة أشهر المنتهية في
٢٣,٠٤٣	(٣٢,٧١٠)	٥٥,٧٥٣	٣٠ سبتمبر ٢٠١٤

شركة الانماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥
(غير المراجعة)

حافظت الشركة على مخصص فيما يتعلق بالعجز في أقساط التأمين بمبلغ ٢,٩٢ مليون ريال سعودي (٢٠١٤: ٢,٩٢ مليون ريال سعودي) وذلك لقطاعات السيارات والبحري والحوادث العامة. قامت الشركة بتكوين هذا المخصص على أساس افتراض ان أقساط التأمين غير المكتسبة لهذه القطاعات لن تكون كافية لتوفير المطالبات المتوقعة والنفقات الأخرى ذات الصلة والتي تتعلق بالفترات المتبقية من الوثائق سارية المفعول في تاريخ قائمة المركز المالي.

٨. الزكاة وضريبة الدخل

الزكاة

تم احتساب الزكاة المستحقة على الشركة وفقاً للأحكام الزكوية المطبقة في المملكة العربية السعودية. إن حركة الزكاة المستحقة على الشركة هي كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مراجعة)	
بالآلاف الريالات السعودية	بالآلاف الريالات السعودية	
١,٨٠٩	١,٤٩٧	الرصيد في بداية الفترة / السنة
٩٨٠	٧١٢	المخصص خلال الفترة / السنة
(١,٢٩٢)	(١,١٤٠)	المسدد خلال الفترة / السنة
١,٤٩٧	١,٠٦٩	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

قدمت الشركة إقرارها الزكوي الأول لمصلحة الزكاة والدخل ("المصلحة") عن الفترة من ٩ يونيو ٢٠١٢م إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م وكذلك عن عام ٢٠١٤م وحصلت على شهادة مقيدة، إلا أن المصلحة لم تقم بإنهاء الربوط النهائية بعد.

ضريبة الدخل

حيث أن الشركة تكبدت خسائر خلال هذه الفترة، لم يتم تحميل أية ضريبة دخل على قائمة الدخل الشامل للمساهمين الأولية غير المراجعة.

٩. رأس المال

أ) يبلغ رأس مال الشركة المصرح والمصدر والمدفوع بالكامل ٤٥٠ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥م (٢٠١٤م: ٢٠٠ مليون ريال سعودي)، مكون من ٤٥ مليون سهم (٢٠١٤م: ٢٠ مليون سهم) بواقع ١٠ ريال سعودي للسهم الواحد.

ب) أوصى مجلس الإدارة بزيادة رأس مال الشركة من خلال أسهم حقوق أولوية بمبلغ إجمالي قدره ٢٥٠ مليون ريال سعودي. حصلت الشركة على موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي وهيئة سوق المال بخصوص هذه الزيادة و موافقة المساهمين على إصدار أسهم حقوق الأولوية في الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ١٩ شوال ١٤٣٦ الموافق ٤ أغسطس ٢٠١٥.

نتيجة إصدار أسهم حقوق أولوية خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ تم زيادة رأس مال المصدر والمدفوع للشركة إلى ٤٥٠ مليون ريال سعودي مكون من ٤٥ مليون سهم.

شركة الانماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترةى الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير المراجعة)

١٠. الأرصدة والمعاملات مع أطراف ذوي علاقة

في سياق الأعمال العادية، عقدت الشركة صفقات مع أطراف ذات علاقة. تتم المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة على أساس شروط وقواعد تجارية ووفقاً لأسعار السوق.

١٠-١ بالاضافة إلى إيضاح رقم ٤، فيما يلي تفاصيل بأهم المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة الرئيسية خلال الفترة والأرصدة ذات الصلة بنهاية الفترة:

طبيعة المعاملة	الطرف ذو العلاقة	المعاملات			
		الأرصدة	بآلاف الريالات	بآلاف الريالات	بآلاف الريالات
أقساط تأمين	مساهم	١٥,٩٤٤	١٧,٥٠١	٥,٥٤٨	٦,٧٣٧
أقساط إعادة تأمين	مساهم	١,٧٤٩	٤,٧٦٥	٢٦٨	٨١٨
مطالبات مدفوعة	مساهم	٨,٢٩٣	٨,١٢٦	٣,٦٤٧	٢,٦٩٢
عمولة إعادة تأمين	مساهم	٢١٠	٩٩٢	١٢	٢١٣
مصاريف عمومية					
وإدارية	شركة زميلة	٢٠٣	٢,٠٥٥	٦١	٤٧٣

١٠-٢ فيما يلي بيان بأهم المعاملات مع أطراف ذات العلاقة الرئيسية في نهاية الفترة :

طبيعة المعاملة	الطرف ذو علاقة	بآلاف الريالات	بآلاف الريالات
أقساط تأمين	مساهم	١,٥١٠	٣,٥٦٤
أقساط إعادة تأمين	مساهم	(٢,٣١٩)	(٣,٥٨٧)
مصاريف عمومية وإدارية	شركة زميلة	١٠	٣٣

١٠-٣ معلومات تتعلق بموظفي الإدارة العليا :

بآلاف الريالات	بآلاف الريالات	بآلاف الريالات	بآلاف الريالات
١,١٢٨	٣,٠١٧	١,٠٧٣	٣,٦١٥
٥٣	١٢٠	٥٤	١٤٦

منافع قصيرة الأجل

منافع طويلة الأجل

شركة الانماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير المراجعة)

٤-١٠ المصاريف المتعلقة بـمجلس الادارة واللجان الفرعية

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)	لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مراجعة)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مراجعة)
٧٦٥	٧٢١	٢٥٥	٢٥٥
٣٨٠	٤٤٨	١٠٨	١٤٩

مكافاة أعضاء مجلس الادارة
بدل حضور مجلس الادارة واللجان الفرعية

١١. خسارة السهم الأساسي وخفض خلال الفترة

يتم احتساب خسارة السهم الأساسية و المخفضة للفترة بتوزيع صافي الخسارة للفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة في نهاية الفترة .

تم تعديل المتوسط المرجح لعدد الأسهم بأثر رجعي لجميع الفترات السابقة لتعكس عنصر أسهم حقوق الأولوية كما هو مطلوب في معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٣ "ربحية السهم" على النحو التالي:

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)	لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مراجعة)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مراجعة)
٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠
-	١٦,٣٦٣	-	٢٠,٨٤٨
١٤,٠٨٧	-	١٤,٠٨٧	-
٣٤,٠٨٧	٣٦,٣٦٣	٣٤,٠٨٧	٤٠,٨٤٨

الاسهم العادية الصادرة كما في ١ يناير
أسهم حقوق الاولويه المعدلة
تأثير أسهم حقوق الاولويه
المتوسط المرجح لعدد الاسهم

يتم احتساب المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية للسنة السابقة باستخدام عامل معدل ١,٧٠، وهي نسبة من السعر النظري السابق ٢٢,٩ ريال سعودي وسعر الإغلاق للسهم الواحد ٣٩,٠٣ ريال سعودي للسهم الواحد في ٤ أغسطس ٢٠١٥، والتي تم تداول أسهم اليوم الأخير قبل إصدار أسهم حقوق الأولوية

شركة الانماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥
(غير المراجعة)

الخسائر السهم الأساسية و المخفضة كما يلي:

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	
(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	
بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية	
(١٧,٨٠٤)	(١٩,٨٨١)	(١,٢٧٦)	(٧,٢١٤)	صافي خسارة الدخل للفترة
٣٤,٠٨٧	٣٦,٣٦٣	٣٤,٠٨٧	٤٠,٨٤٨	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية
(٠,٥٢٢)	(٠,٥٤٧)	(٠,٠٣٧)	(٠,١٧٧)	خسائر السهم الأساسي والمخفض (معدلة)

١٢. التعهدات والالتزامات المحتملة

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ و ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤، لم يكن لدى الشركة أية تعهدات او التزامات محتملة.

١٣. التقارير القطاعية

يتم عرض المعلومات القطاعية فيما يتعلق بقطاعات أعمال الشركة وهي الحريق والحوادث البحرية والحوادث العامة والهندسة والسيارات ومجموعة الائتمان بناءً على إدارة الشركة وبنية إعداد التقارير الداخلية.

لا تتضمن القطاعات التشغيلية عمليات المساهمين بالشركة.

لا تتضمن موجودات القطاعات النقد والأرصدة لدى البنوك، وأقساط التأمين وإعادة التأمين المدينة، والمستحق من عمليات المساهمين، والمصاريف المدفوعة مقدماً والموجودات الأخرى، والموجودات الثابتة.

لا تتضمن المطلوبات القطاعية أرصدة إعادة التأمين الدائنة، والمصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى، ومكافأة نهاية خدمة للموظفين.

لا تتضمن المطلوبات القطاعية مصاريف عمومية وإدارية.

يتم مراقبة هذه الموجودات والمطلوبات غير الموزعة (بما في ذلك المصاريف ذات الصلة بمخصص الديون المشكوك في تحصيلها على أقساط التأمين المدين والاستهلاك على الممتلكات والمعدات) على أساس مركزي.

تمشياً مع طريقة إعداد التقارير الداخلية للشركة، اعتمدت الإدارة قطاعات الأعمال بالنسبة لنشاطات الشركة وموجوداتها ومطلوباتها. ان المعلومات المبينة في الإيضاح هي بناءً على التقارير الحالية التي ترفع للرئيس التنفيذي كما يلي:

إن نتيجة القطاعات لفترة الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ هي كما يلي:

شركة الانماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثين والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥
(غير المراجعة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مراجعة)								
المجموع	مجموعة		حوادث			بحري	حريق	
	انتمان	سيارات	هندسة	عامة	(بالآلاف الريالات السعودية)			
٤٠,٤٣٢	٥,٢٨٧	١١,٠٥٧	١٥٣	٢,٩١٠	١١,٠٣٤	٩,٩٩١	الإيرادات	
(٢٦,٥٤١)	(٣,٤١٣)	(١,٣٥٤)	(١٢٩)	(٢,٢٦٣)	(٩,٤٠٦)	(٩,٩٧٦)	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة	
(٧٨٣)	-	(٤٣٥)	(٢٧)	(١١٦)	(١٩٤)	(١١)	أقساط إعادة التأمين المسندة	
١٣,١٠٨	١,٨٧٤	٩,٢٦٨	(٣)	٥٣١	١,٤٣٤	٤	فائض خسائر أقساط التأمين	
١٦٠	٤٨	٢٣	٣١	٤٨٨	(٥٧٨)	١٤٨	صافي أقساط التأمين المكتتبة	
١٣,٢٦٨	١,٩٢٢	٩,٢٩١	٢٨	١,٠١٩	٨٥٦	١٥٢	صافي التغير في أقساط التأمين غير المكتسبة	
٤,٨٣٥	-	٦٨٨	١٥٩	٥٦٤	١,٤١٦	٢,٠٠٨	عمولات إعادة تأمين وإيرادات أخرى	
١٨,١٠٣	١,٩٢٢	٩,٩٧٩	١٨٧	١,٥٨٣	٢,٢٧٢	٢,١٦٠	مجموع إيرادات التأمين	
							المطالبات والمصاريف	
(٩,٥٠٩)	(٦٥٤)	(٦,٢٤٣)	(٢٣)	(٨٠١)	(١,٣٣٠)	(٤٥٨)	صافي المطالبات المكتسبة	
(١,٩٠٥)	(٥٤)	(١,٠١٨)	(٦٦)	(١٢٨)	(١٣٥)	(٥٠٤)	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين	
(١٤٨)	(٢٧)	(٤٨)	(١)	(٦)	(٣٠)	(٣٦)	أتعاب الفحص والإشراف	
(٥)							التغير في احتياطي استثمارات المرتبطة بوحدة	
٤٧	-	-	-	-	-	-	إيرادات استثمارات	
(١١,٢٠٨)	-	-	-	-	-	-	المصاريف العمومية والإدارية	
(٢٢,٧٢٨)	-	-	-	-	-	-	إجمالي المطالبات والمصاريف	
(٤,٦٢٥)	-	-	-	-	-	-	صافي العجز من عمليات التأمين	

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مراجعة)								
المجموع	مجموعة		حوادث			بحري	حريق	
	انتمان	سيارات	هندسة	عامة	(بالآلاف الريالات السعودية)			
١٦٢,٩٠٢	١٥,٣٦٧	٦٨,٤٩٣	٤,٨٨٢	١١,٦٣٧	٢٤,٧٦٢	٣٧,٧٦١	الإيرادات	
(١١٤,٦٩٣)	(٩,١١٥)	(٣٣,٧٩١)	(٤,٦٧٩)	(٧,٦٦٥)	(٢١,٧٧٨)	(٣٧,٦٦٥)	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة	
(٢,٤١٦)	-	(١,٣٩٥)	(٣٣)	(٤٤١)	(٤٨٦)	(٦١)	أقساط إعادة التأمين المسندة	
٤٥,٧٩٣	٦,٢٥٢	٣٣,٣٠٧	١٧٠	٣,٥٣١	٢,٤٩٨	٣٥	فائض خسائر أقساط التأمين	
(١٣,٨٨٥)	(١٢٢)	(١١,٩٨٦)	(٦١)	(١,١١١)	(٩٠٩)	٣٠٤	صافي أقساط التأمين المكتتبة	
٣١,٩٠٨	٦,١٣٠	٢١,٣٢١	١٠٩	٢,٤٢٠	١,٥٨٩	٣٣٩	صافي التغير في أقساط التأمين غير المكتسبة	
١٣,٥١٧	-	١,٩٥٦	٣٧٩	١,٤٦٧	٤,٨٠٣	٤,٩١٢	صافي أقساط التأمين المكتسبة	
٤٥,٤٢٥	٦,١٣٠	٢٣,٢٧٧	٤٨٨	٣,٨٨٧	٦,٣٩٢	٥,٢٥١	عمولات إعادة التأمين وإيرادات أخرى	
							مجموع إيرادات التأمين	
							المطالبات والمصاريف	
(٢٣,٥٣٥)	(١,٥٥٦)	(١٨,٦١٩)	(٤٩)	١٤٣	(٣,٢٤٢)	(٢١٢)	صافي المطالبات المكتسبة	
(٣,٦٢٧)	(٧٥)	(١,٧٧٣)	(١٣٦)	(٢٦١)	(٣٨٤)	(٩٩٨)	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين	
(٤٩٥)	(٧٧)	(١٩٨)	(١٨)	(٣٩)	(٦٠)	(١٠٣)	أتعاب الفحص والإشراف	
(٥)							التغير في احتياطي استثمارات المرتبطة بوحدة	
٧٣	-	-	-	-	-	-	إيرادات استثمارات	
(٣٥,١٨٣)	-	-	-	-	-	-	المصاريف العمومية والإدارية	
(٦٢,٧٧٢)	-	-	-	-	-	-	إجمالي المطالبات والمصاريف	
(١٧,٣٤٧)	-	-	-	-	-	-	صافي العجز من عمليات التأمين	

شركة الانماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥
(غير المراجعة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)							
مجموعة		حوادث					
المجموع	انتظام	سيارات	هندسة	عامة	بحري	حريق	
(بالآلاف الريالات السعودية)							
١٨,٩٠٣	٤,٣٤٣	٤,١٤٧	٧٩٩	٢,٣٠٤	٥,٦٣٢	١,٦٧٨	الإيرادات
(١١,٦١٨)	(٢,٣٦٨)	-	(٧٦٥)	(١,٩١٨)	(٥,١٥٨)	(١,٤٠٩)	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(٩٦٦)	-	(٤٨٠)	(٢٢)	(٨٢)	(١١٤)	(٢٦٨)	أقساط إعادة التأمين المسندة
٦,٣١٩	١,٩٧٥	٣,٦٦٧	١٢	٣٠٤	٣٦٠	١	فائض خسائر أقساط التأمين
٢,٠٩٥	-	١,٨٦٨	٢٠	٢٢٧	٤٣	(٦٣)	صافي أقساط التأمين المكتتبة
٨,٤١٤	١,٩٧٥	٥,٥٣٥	٣٢	٥٣١	٤٠٣	(٦٢)	صافي التغيير في أقساط التأمين غير المكتسبة
٢,٧٩٢	٤٧٨	٦	٦٩	٣٥٥	٩٩٣	٨٩١	صافي أقساط التأمين المكتسبة
١١,٢٠٦	٢,٤٥٣	٥,٥٤١	١٠١	٨٨٦	١,٣٩٦	٨٢٩	عمولات إعادة التأمين وإيرادات أخرى
							مجموع إيرادات التأمين
							المطالبات والمصاريف
(٧,٣٩٩)	(١,٧٤٢)	(٣,٤٢٦)	(٤٣)	(٥٢٢)	٣٠٧	(١,٩٧٣)	صافي المطالبات المتكبدة
(٦٤٠)	-	(٤٣٥)	(١٧)	(٤٩)	(٤٣)	(٩٦)	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
(٦٨)	(٢٢)	(٢٠)	(٢)	(٤)	(١٤)	(٦)	أتعاب الفحص والإشراف
(٣,٩٩٨)							المصاريف العمومية والإدارية
(١٢,١٠٥)							إجمالي المطالبات والمصاريف
(٨٩٩)							صافي العجز من عمليات التأمين
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)							
مجموعة		حوادث					
المجموع	انتظام	سيارات	هندسة	عامة	بحري	حريق	
(بالآلاف الريالات السعودية)							
٧٥,٥٤٨	١٢,٩٣٧	١٩,٩٣٤	١,٩٠٧	٧,٩٢٣	١٢,٢٩٩	٢٠,٥٤٨	الإيرادات
(٤٤,٨٦٤)	(٦,٩٠٠)	(٣٣)	(١,٧٠٠)	(٥,٥٠٥)	(١٠,٦٧٩)	(٢٠,٠٤٧)	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(٣,٣٢٧)	-	(٧٤٥)	(٣٨)	(٢٥٤)	(٢٥٤)	(٢,٠٣٦)	أقساط إعادة التأمين المسندة
٢٧,٣٥٧	٦,٠٣٧	١٩,١٥٦	١٦٩	٢,١٦٤	١,٣٦٦	(١,٥٣٥)	فائض خسائر أقساط التأمين
(٢,٩٣٥)	-	(٢,٥٤٧)	(٩٣)	(١,٠٨٦)	(٢٤٣)	(١,٠٣٤)	صافي أقساط التأمين المكتتبة
٢٤,٤٢٢	٦,٠٣٧	١٦,٦٠٩	٧٦	١,٠٧٨	١,١٢٣	(٥٠١)	صافي التغيير في أقساط التأمين غير المكتسبة
٥,٧٩٦	٤٨١	٢٠	١٥٧	٨١٣	١,٦٩٩	٢,٦٢٦	صافي أقساط التأمين المكتسبة
٣٠,٢١٨	٦,٥١٨	١٦,٦٢٩	٢٣٣	١,٨٩١	٢,٨٢٢	٢,١٢٥	عمولات إعادة التأمين وإيرادات أخرى
							مجموع إيرادات التأمين
							المطالبات والمصاريف
(٢٣,٠٤٣)	(٣,٧٥٤)	(١٦,٦٥٥)	(٣٨)	(٧٩٩)	(٧٤٣)	(١,٠٥٤)	صافي المطالبات المتكبدة
(٢,٠٧٣)	-	(١,٤٧٥)	(٥٣)	(٨٨)	(١١٥)	(٣٤٢)	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
(٢٨٤)	(٦٥)	(١٠٠)	(٦)	(٢٥)	(٤٦)	(٤٢)	أتعاب الفحص والإشراف
(٢١,٣٦٠)							المصاريف العمومية والإدارية
(٤٦,٧٦٠)							إجمالي المطالبات والمصاريف
(١٦,٥٤٢)							صافي العجز من عمليات التأمين

شركة الانماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترةى الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥
(غير المراجعة)

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ (غير مراجعة)							
المجموع	مجموعة انتمان	سيارات	هندسة	حوادث عامة	بحري	حريق	
(بالآلاف الريالات السعودية)							
٦١,٢٧٢	٧,٣٣٨	٧,٠٣٩	١,٤٤٣	٧,٣٧٢	١١,٩٦٩	٢٦,١١١	الموجودات
٤٥,٠٠٩	١٠٤	١٠,٤٩٧	٥,٢٨٢	٤,٢٠٧	٥,٥٩٤	١٩,٣٢٥	حصة معيدي تأمين من المطالبات تحت التسوية
٣,٥٥٤	٣	١,٣٣٩	٢٨٨	٢٨٦	٥٤٦	١,٠٩٢	حصة معيدي تأمين من أقساط تأمين غير مكتسبة
٥	٥	-	-	-	-	-	تكاليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة
١٢١,٣٢٣							استثمارات مربوطه بوحدة
٢٣١,١٦٣							موجودات غير موزعة
							إجمالي الموجودات
٨٣,٣٨٥	٩,٠٢٨	١٩,٤٤٦	١,٥٩٥	١١,٥٢٨	١٤,٠٧٨	٢٧,٧١٠	إجمالي مطالبات تحت التسوية
٦٧,٦٦٩	٢٢٦	٢٩,٣٧٧	٥,٤٩٥	٦,٣٠٤	٦,٩١٩	١٩,٣٤٨	إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
٨,٣٣١	-	٨٦١	٩٣١	١,١٤٩	١,٤٣١	٣,٩٥٩	عمولة تأمين غير مكتسبة
٥	-	-	-	-	-	-	مطلوبات مربوطه بوحدة
٧١,٧٧٣							مطلوبات غير موزعة
٢٣١,١٦٣							إجمالي المطلوبات

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مراجعة)							
المجموع	مجموعة انتمان	سيارات	هندسة	حوادث عامة	بحري	حريق	
(الف ريال سعودي)							
١٧,٥٨٤	٥,٠٩٩	-	٨٢٦	١,٧٠٥	٣,٧٥٦	٦,١٩٨	الموجودات
١٥,٥٠٧	-	٢٤٢	٢,٣٠٨	٢,١٣٨	٤,٥٣٦	٦,٢٨٣	حصة معيدي تأمين من المطالبات تحت التسوية
١,١١٣	-	٣٩١	٢٢١	١٢٧	٨٢	٢٩٢	حصة معيدي تأمين لأقساط تأمين غير مكتسبة
٥٥,٤٦٣							تكاليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة
٨٩,٦٦٧							موجودات غير موزعة
							إجمالي الموجودات
							المطلوبات
٣٦,٠٨٩	٦,٢٢٨	١٠,٥٣٥	٩٣٨	٦,٤٨٨	٤,٢٦٥	٧,٨١٥	إجمالي مطالبات تحت التسوية
٢٤,٢٨١	-	٧,١٣٦	٢,٤٥٩	٣,١٢٥	٤,٩٥١	٦,٦١٠	إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
٣,٤٠٦	-	٤٣	٥١٠	٥٧٨	١,٠٠١	١,٢٧٤	عمولة تأمين غير مكتسبة
٢٥,٨٩١							مطلوبات غير موزعة
٨٩,٦٦٧							إجمالي المطلوبات

١٤. اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة غير المراجعة

تم اعتماد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل مجلس الإدارة في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦هـ الموافق ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م.