

شركة الانماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة
وتقرير فحص مراجعي الحسابات

لفترتي ثلاثة أشهر والسنوات المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

صفحة

فهرس

١	تقرير الفحص 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
٢٤-١١	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

بيان شخص المخدود مراجعي الحسابات المحظوظين

إلى السادة المسارعين
شركة الأداء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

بيان الشخص

لقد فحصينا قائمة للأداء للأداء للأداء طوكيو مارين (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦، والقوائم الأولية لحسابات المساهمين وعمليات المساهمين والدخل الشامل للمساهمين لثلاثة أشهر وستة أشهر في ذلك التاريخ والقوائم الأولية للغيرات في حقوق المساهمين، والتغيرات التقنية لحسابات المساهمين والتغيرات التقنية لحسابات المساهمين للسنة التالية في ذلك التاريخ والقوائم والإيداعات المتصلة بما من ١٢١ وفقاً تغير جزءاً من القوائم المالية الأولية للوجهة. إن هذه القوائم للأداء للأداء الأولية للوجهة هي مسؤولية إدارة الشركة التي أعدتها وفقاً لمعاير الحاسبة الدولي رقم (٣٤) "القارير للأداء الأولية" والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها.

لقد قمنا بفحصها وفقاً لمعاير فحص القوائم للأداء الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. يذكى الشخص بصفة أساسية من تطبيق الإجراءات تحليلاً على البيانات والمعلومات للأداء والاستفسار من الأشخاص المسؤولين عن الأمور للأداء والحسابية. يذكر هنا الشخص أقل تفاصلاً من عملية المراجعة التي تم وفقاً لمعاير المراجعة للتفصيف على أنها في المملكة العربية السعودية وفقاً تهدف أساساً إلى إثبات الرأي حول القوائم للأداء ككل، لهذا فإننا لا نبني مثل هذا الرأي.

الجريدة

ويتطرق على الشخص الذي قمنا به، لم يكن لنا وجود آية تعديلات مهمة يحسن إدخالها على القوائم للأداء الأولية للوجهة للرقابة لكي تتفق مع معاير الحاسبة الدولي رقم (٣٤).

نفت الاتهام

لقد نفت الاتهام إلى التالي:

- ١) إن هذه القوائم للأداء الأولية للوجهة قد تم إعدادها وفقاً لمعاير الحاسبة الدولي رقم (٣٤) وليس وفقاً لمعاير القوائم للأداء الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.
- ٢) يذكر الإعصار رقم (٢) حول القوائم للأداء الأولية للوجهة توصية مجلس إدارة الشركة إلى المساهمين في الشركة بعدم السعي لنقل عائدات ثانين كما تم الإصلاح عنها في نشرة إصدار الطرح الأولي من قبل الشركة. و بعد الحصول على الموافقة من قبل مؤسسة النقد العربي السعودي إن الشركة بقصد متابعة للواقعة اللازمة من قبل المساهمين لاستكمال الإجراءات النظامية.

الدار للتدقيق الحسابات

عبد الله البصري وشركاه

من ب ب ٢٩٥

الرياض ١١٤٥١

المملكة العربية السعودية

عبد الله بن محمد البصري
محاسب قانوني ترخيص رقم ١٧١

الدكتور محمد العاري وشركاه

من ب ب ٨٧٣٦

الرياض ١١٤٩٢

المملكة العربية السعودية

محمد العاري
محاسب قانوني ترخيص رقم ٣٦٢



التاريخ: ١٨ ربى الثاني ١٤٣٨
الموقع: ١٦ يناير ٢٠١٧ م



شركة الإنماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
بألاف الريالات السعودية

<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٥</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٦</u>	<u>إيضاحات</u>	<u>موجودات عمليات التأمين</u>
<u>(مراجعة)</u>			<u>نقد وما يعادله</u>
١١,٨٥٢	٤,٣٠٨	٤	أقساط تأمين وإعادة تأمين مدينة، بالصافي
١٠٥,٧١٠	١٩٣,٩٢٠	٥	حصة معيدي التأمين من أقساط التأمين غير المكتسبة
٥٢,٢٧٩	٤٠,٤٢٩		حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٦١,٦٥٦	١٣٧,٣٧٨	٧	تكاليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة
٣,٦٩٨	٥,٤٣٨		مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
٢,٨٥٤	٤,٩٢٨		استثمارات
١٠,١٢٤	-	(٦) بـ	الأصول الثابتة
٧,٨٠٤	٦,٥٩٠		استثمارات مرتبطة بوحدات
١,٢٣٤	٣,٤٧١		مبالغ مستحقة من عمليات المساهمين
٧٢١	-		مجموع موجودات عمليات التأمين
<u>٢٥٧,٩٣٢</u>	<u>٣٩٦,٤٦٢</u>		<u>موجودات المساهمين</u>
			<u>نقد وما يعادله</u>
١٥٣,٩٦٣	١٣٤,٦٢٣	٤	استثمارات
١١٧,٧٢٥	٩٩,٧٥٠	١(٦)	وديعة نظامية
٤٥,٠٠٠	٤٥,٠٠٠		مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
٣٥٨	١,٥٩٠		مستحق من طرف ذي علاقة
١٤	-	١٠	مستحق من عمليات التأمين
-	١٧,٣٣١		مجموع موجودات المساهمين
<u>٣١٧,٠٦٠</u>	<u>٢٩٨,٢٩٤</u>		<u>مجموع الموجودات</u>
<u>٥٧٤,٩٩٢</u>	<u>٦٩٤,٧٥٦</u>		

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 (تنمية)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

بآلاف الريالات السعودية

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (غير مراجعة)	إيضاحات
----------------------------	--------------------------------	---------

٨٦,٦١٨	١٨٣,٤٥٩	٧
٥٩,٦٢٨	٨٢,٦١٨	
٧٥,٩٤١	٧٥,٤٠٣	
٨,٢٤٧	٧,٠٠٣	
٢٤,٠٠٤	٢٤,٣٩٤	
١,٩٨٧	٢,٧٨٣	
١,٥٠٧	٣,٤٧١	
-	١٧,٣٣١	
٢٥٧,٩٣٢	٣٩٦,٤٦٢	

مطلوبيات عمليات التأمين

إجمالي مطالبات تحت التسوية

أرصدة إعادة تأمين دائنة

إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة

عمولة إعادة تأمين غير مكتسبة

مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى

مكافأة نهاية خدمة للموظفين

مطلوبيات مرتبطة بوحدات

مبالغ مستحقة إلى عمليات المساهمين

مجموع مطلوبيات عمليات التأمين

مطلوبيات وحقوق المساهمين

مطلوبيات المساهمين

مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى

زكاة وضريرية دخل

مستحق لعمليات التأمين

مجموع مطلوبيات المساهمين

حقوق المساهمين

رأس المال

خسائر متراكمة

مجموع حقوق المساهمين

مجموع مطلوبيات وحقوق المساهمين

مجموع مطلوبيات عمليات التأمين ومطلوبيات 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

لفترى الثلاثة أشهر والستة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

بآلاف الريالات السعودية

٠

الإيرادات	إيضاحات	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٦ ديسمبر ٣١ (غير مراجعة)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٥ ديسمبر ٣١ (غير مراجعة)	السنة المنتهية في ٢٠١٥ ديسمبر ٣١ (مراجعة)
إجمالي أقساط التأمين المكتسبة		٤١,٩٧٠	٥٧,٤٥٥	٣٢١,٨٨٨
أقساط إعادة التأمين المسندة		(٢٣,٨٢٣)	(٤١,٣٨١)	١٨٧,١٨٥)
فائض خسارة أقساط التأمين		١٢,٤٢٠	١٥,٢٩١	(٨,٧٧)
صافي أقساط التأمين المكتسبة		٤٦,٢٢٩	(٧٨٣)	(٨,٢٧٣)
التغيرات في إجمالي أقساط التأمين غير المكتسبة		(٤٨,٦٢٣)	١٢٦,٦٢٦	(٣,١٩٩)
التغيرات في حصة معيدي التأمين من أقساط التأمين غير المكتسبة		١٧,٦٠٦	٧,٢٧٠	٥٣٨
صافي التغير في أقساط التأمين غير المكتسبة		٣٠,٠٢٦	(١,٠٠٣)	(١١,٣١٢)
صافي أقساط التأمين المكتسبة		٥,٥٦٧	٥,٣٨٧	٢٢,٨٤٦
عمولة إعادة تأمين مكتسبة وإيرادات أخرى		٣٥,٥٩٣	١٩,٦٧٥	١٣٨,١٦٠
مجموع إيرادات التأمين		٧	٧	٦٥,١٠٠
المطالبات والمصاريف		٧	٧	(٩٨,٩٧٩)
إجمالي المطالبات المدفوعة		٤٤,٤٧٦	٤٥,٤٦٨	١٢٠,٧٦٠
صافي المطالبات المدفوعة		(٢٤,٤٢٩)	(٩,٥٤٣)	(٦٩,٢٤١)
التغيرات في إجمالي المطالبات تحت التسوية		٤٨,٢٠١	(٣,٢٣٣)	(٩٦,٨٤١)
التغيرات في حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية		(٤٨,٥٥١)	٣٨٤	٧٥,٧٢٢
صافي المطالبات تحت التسوية		(٣٥٠)	(٢,٨٤٩)	(٦,٤٥٧)
صافي المطالبات المكتسبة		(٢٤,٧٧٩)	(١٢,٣٩٢)	(٩٠,٣٦٠)
التغير في احتياطي استثمارات مربوطة بوحدات رسم التنازل		(٧٤٢)	(١,٥٠٢)	(١,٩٦٤)
تكليف اكتتاب وثائق التأمين		(٤٥)	-	(١٦٠)
أتعاب فحص وإشراف		(٥,٦٤٤)	(٢,١٣٤)	(٢٠,٠٧٤)
إيرادات اكتتاب أخرى		(٦٩٤)	(١٣٩)	(١,٦٥٧)
صافي خسارة الإكتتاب		٣,٢١٣	١,٣٦٢	٣,٩١٤
أرباح استثمارات مصاريف عمومية وإدارية		(٢٨,٥٩١)	(١٤,٨٠٥)	(١١,٣٠١)
مجموع المطالبات والمصاريف		٤٨٣	٢٩	١٦١
صافي العجز للفترة من عمليات التأمين		(٩,٦٧٢)	(٥,٦٣٨)	(٤٩,٣٤٣)
توزيع صافي العجز المحول لعمليات المساهمين		(٣٧,٧٨٠)	(٢٠,٤١٤)	(٥٩,٤٨٣)
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

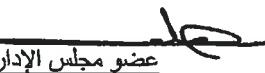
لفترتي ثلاثة أشهر والسنوات المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

بألاف الريالات السعودية

للسنة المنتهية في ٢٠١٥ ٣١ (مراجعة)	للسنة المنتهية في ٢٠١٦ ٣١ ديسمبر (غير مراجعة)	للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٥ ٣١ ديسمبر (غير مراجعة)	للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٦ ٣١ ديسمبر (غير مراجعة)	إيضاحات	الدخل صافي العجز المحول من عمليات التأمين
(١٨,٠٨٦)	(٢١,٣٤٣)	(٧٣٩)	(٢,١٨٧)		أرباح / (خسائر) الاستثمار
(٥٠٦)	٧,١٣٠	(٢٨٧)	٥,١٨٨		المصاريف مصاريف عمومية وإدارية
(١٨,٥٩٢)	(١٤,١٩٣)	(١,٠٢٦)	٣,٠٠١		صافي الدخل / (الخسارة) للفترة / السنة
(٣,٣٢٠)	(٣,٢٤٤)	(١,٠٠٥)	(١,٠٧٧)		خسارة السهم الأساسي والمخفض للفترة / السنة المعدل (بالريال السعودي)
(٢١,٩١٢)	(١٧,٤٤٧)	(٢,٠٣١)	١,٩٢٤		الأسهم القائمة
(٠,٥٦٩)	(٠,٣٨٧)	(٠,٠٤٥)	٠,٠٤٣		
٣٨,٥٤٠	٤٥,٠٠٠	٤٥,٠٠٠	٤٥,٠٠٠		


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

لفترته، الثلاثة أشهر والستة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

بألف الملايين السعودية

صافي الدخل / الخسارة للفترة	المصاريف الشاملة أخرى	البنود التي ليس من الممكن إدراجها في عمليات المساهمين في فترات لاحقة	الزكاة للفترة
٢١,٩١٢	(١٧,٤٣٧)	(٢,٠٣١)	١,٩٢٤
(٧١٢)	(٣,٨٣٥)	-	(٢,٧٣٥)
(٢٢,٦٢٤)	(٢١,٢٧٢)	(٢,٠٣١)	(٨١١)
		إضطرابات	
		ل الفترة التسعة أشهر المنتهية في ٢٠١٥ ديسمبر ٣١ (مراجعة)	ل الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٦ ديسمبر ٣١ (غير مراجعة)
		ل الفترة التسعة أشهر المنتهية في ٢٠١٦ ديسمبر ٣١ (غير مراجعة)	ل الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٦ ديسمبر ٣١ (غير مراجعة)

الرئيس التنفيذي

المدير المالي

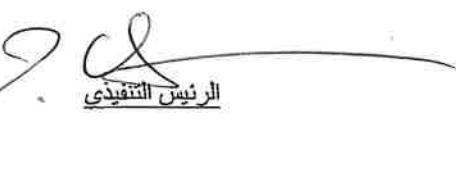
عضو مجلس الادارة

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

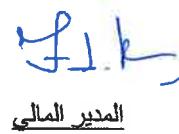
شركة الإنماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
بألاف الريالات السعودية

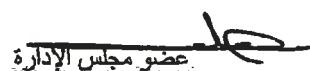
المجموع	خسائر متراكمة	رأس المال	
٣١٢,٩٢٦	(١٣٧,٠٧٤)	٤٥٠,٠٠٠	٢٠١٦ الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٦ (مراجعة)
(٢١,٢٧٢)	(٢١,٢٧٢)	-	صافي الخسارة للفترة
٢٩١,٦٥٤	(١٥٨,٣٤٦)	٤٥٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (غير مراجعة)
<hr/>			<hr/>
٨٨,٤١٣	(١١١,٥٨٧)	٢٥٠,٠٠٠	٢٠١٥ الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٥ (مراجعة)
٢٥٠,٠٠٠	-	٢٥٠,٠٠٠	إصدار أسهم رأس مال إضافي
(٢,٨٦٣)	(٢,٨٦٣)	-	تكاليف المعاملات المتعلقة بإصدار أسهم رأس مال إضافي
(٢٢,٦٢٤)	(٢٢,٦٢٤)	-	صافي الخسارة للفترة
٣١٢,٩٢٦	(١٣٧,٠٧٤)	٤٥٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (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 الانماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
بألف الريالات السعودية.

للسنة المنتهية في ٢٠١٥ (مراجعة)	للسنة المنتهية في ٢٠١٦ (غير مراجعة)	إيضاح
---------------------------------------	---	-------

		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
-	-	الصافي الفترة من عمليات التأمين
		تعديلات على البنود غير المالية:
(١٢٤)	-	أرباح غير محققة من الاستثمارات مدروجة بقيتها العادلة من خلال قائمة الدخل
-	(١٠٧)	أرباح محققة من الاستثمارات مدروجة بقيتها العادلة من خلال قائمة الدخل
(٤٨٨)	٢,٤٠٤	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٢,٥٨٣	٣,٠٨٤	استهلاك
٩٨٠	١,١٠٩	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
<u>٢,٩٥١</u>	<u>٧,٤٩٠</u>	الدخل قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(٧٦,٧١٧)	(٩١,٦١٤)	أقساط تأمين وإعادة تأمين مدينة بالصافي
(٤٤,٠٧٢)	(٧٥,٧٢٢)	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
(٣٦,٧٧٢)	١١,٨٥٠	حصة معيدي التأمين من أقساط التأمين غير المكتسبة
(٢,٥٨٥)	(١,٧٤٠)	تكليف اكتتاب وثائق تأمين مجلة
(١,٢٢٣)	١٨,٠٥٢	مستحق من عمليات المساهمين
(١,٥١٠)	(٢,٠٧٤)	مصاريف مدفوعة مقاماً وموجودات أخرى
٥٠,٥٢٩	٩٦,٨٤١	المطلوبات التشغيلية:
٤٩,١٩٥	٢٢,٩٩٠	إجمالي المطالبات تحت التسوية
٥١,٦٦٠	(٥٣٨)	أرصدة إعادة تأمين دائنة
٤,٨٤١	(١,٢٤٤)	إجمالي أقساط التأمين غير المكتسبة
١٠,٦١٨	٣٩٠	عمولة إعادة تأمين غير مكتسبة
١,٥٠٧	١,٩٦٤	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
<u>٨,٤٢٢</u>	<u>(١٢,٣٥٥)</u>	مطلوبات مرتبطة بوحدات
<u>(٥٦٣)</u>	<u>(٣١٣)</u>	النقد من العمليات
<u>٧,٨٥٩</u>	<u>(١٢,٦٦٨)</u>	مكافأة نهاية خدمة للموظفين مدفوعة
		صافي النقد (المستخدم في) // الناتج من الأنشطة التشغيلية
(١,٢٣٤)	(٢,٢٣٧)	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(١٠,٠٠٠)	(٣٥,٠٠٠)	استثمارات مرتبطة بوحدات
-	٤٥,٢٣١	شراء الاستثمارات
(٤,٤٧٠)	(١,٨٧٠)	المحصل من بيع استثمارات
(١٥,٧٠٤)	٦,١٢٤	شراء ممتلكات ومعدات
(٧,٨٤٥)	(٧,٥٤٤)	صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
١٩,٧٩٧	١١,٨٥٢	صافي التغير في نقد وما يعادله
١١,٨٥٢	٤,٣٠٨	نقد وما يعادله في بداية الفترة
		نقد 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)

قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
بألاف الريالات السعودية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مراجعة)	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (غير مراجعة)	إيضاحات
--	--	---------

(٢١,٩١٢) (١٧,٤٣٧).

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
صافي الخسارة للفترة

(٦٢٥) ١٢ (٦) (٦)
1,٧٤٣ (١,٥١٢) (١٨,٩٣٧)
(٢٠,٧٩٤)

(الخسارة)/الربح المحقق من استثمارات مدرجة قيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل

(الخسارة)/الربح غير المحقق من استثمارات مدرجة قيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل

الخسارة قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية

التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:

٤١	١٤	
١,٢٢٣	(١٨,٠٥٢)	
(٣٤٦)	(١,٢٣٢)	
٣٢٨	٩٦	
(١,١٤٠)	(٧٠٤)	
<u>(٢٠,٦٨٨)</u>	<u>(٣٨,٨١٥)</u>	

مطلوب من أطراف ذوي علاقة

مطلوب من عمليات التأمين

مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى

المطلوبات التشغيلية:

مطلوب إلى عمليات التأمين

الزكاة والضرائب المقدمة مدفوعة

صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية

(٢٥,٠٠٠)	-	
(٤٢٣,٦٢١)	(٦٥,٩٣٧)	
٣٤٨,٩٩٨	٨٥,٤١٤	
<u>(١٠٩,٦٢٣)</u>	<u>١٩,٤٧٥</u>	

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

ودائع مرابحة

شراء استثمارات

محصلات من بيع استثمارات

صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

محصلات من إصدار أسهم رأس مال إضافي

تكاليف معاملات على إصدار أسهم رأس مال إضافي

صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية

صافي التغير في نقد وما يعادله

النقد وما يعادله في بداية الفترة

النقد وما يعادله في نهاية الفترة

٢٥٠,٠٠٠	-	
(٢,٨٦٣)	-	
٢٤٧,١٣٧	-	
١١٦,٨١٦	(١٩,٣٤٠)	
٣٧,١٤٧	١٥٣,٩٦٣	
<u>١٥٣,٩٦٣</u>	<u>١٣٤,٦٢٣</u>	٤

الرئيس التنفيذي
الوزير المالي

عضو مجلس الإدارة

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

ايضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)
لفترة الثلاثة أشهر والستة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
(المبالغ بآلاف الريالات السعودية مالم يذكر خلاف ذلك)

ما يحدده مجلس الادارة على شرط أن يكون عقد العميل نشطاً ومدفوع حتى تاريخه في وقت سداد مبلغ التوزيع.
إن الخسائر التي تتکبدتها عمليات التأمين يتم تحملها من قبل عمليات المساهمين.

إن السياسات المحاسبية المتتبعة 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 وافتراضات تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات والإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة، إن وجدت، في تاريخ القوائم المالية الأولية الموجزة وبالمبالغ الإيرادات والمصاريف خلال الفترة الأولية. على 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 بعد نتائج العمليات لفترات الأولية المعروضة.

إن القوائم المالية الأولية الموجزة للثلاثة شهور و للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ لا تحتوي على جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية لتكون مجموعة قوائم مالية معدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية. يجب ان تقرأ هذه القوائم المالية الأولية الموجزة بالتزامن مع القوائم المالية السنوية المراجعة للشركة كما في و للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ .

تم ترتيب/ تبويب بعض أرقام المقارنة لتتماشى مع العرض الحالى للقوائم المالية وتقوم الشركة بعرض قوائم المركز المالي الأولية بشكل عام بترتيب السيولة.

يتم عرض هذه القوائم المالية الأولية الموجزة بالريال السعودي والذي يمثل العملة الوظيفية لدى الشركة. 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 المتتبعة في إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة تتماشى مع تلك المتتبعة في إعداد القوائم المالية المراجعة للشركة للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ، باستثناء تطبيق المعايير الجديدة والتعديلات والتنقيحات على المعايير الحالية المذكورة أدناه والتي لم يكن لها تأثير جوهري على القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة:

المعايير الجديدة الغير مفعولة حتى الان

المعايير الجديدة أو المعدلة التالية ليس من المتوقع أن يكون لها تأثير كبير على القوائم المالية وقد اختارت الشركة عدم الأعتماد في وقت مبكر على المعايير التالية:

المعيار الدولي الخاص بالقرير المالي رقم ٩ - الأدوات المالية (فعالة في أو بعد ١ يناير ٢٠١٨)
المعيار الدولي الخاص بالقرير المالي رقم ١٥ - الأيراد من العقود المبرمة مع العملاء (فعالة في أو بعد ١ يناير ٢٠١٨)

المعيار الدولي الخاص بالقرير المالي رقم ١٦ - الإيجار التمويلي (فعالة في أو بعد ١ يناير ٢٠١٩)

المعايير الجديدة والمعدلة الصادرة والمعتمدة

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (نهاية)
لفترات الثلاثة أشهر والستة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
(المبالغ بالآلاف للريالات السعودية مالم يذكر خلاف ذلك)

- المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية معيار رقم ١٤ " - الحسابات إرجاء التنظيمية" ، وينطبق على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير عام ٢٠١٦ ، يسمح للمنشأة الذي تخضع انشطتها لتنظيم الأسعار بمواصلة تطبيق معظم السياسات المحاسبية الحالية لأرصدة الحسابات المؤجلة التنظيمية عند اعتماد المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية لأول مرة. لا ينطبق المعيار لمدعي المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية الحالية. كذلك فإن المنشأة لا تسمح لها بتطبيق المبادئ المحاسبية المتعارف عليها بإثباتات الموجودات والمطلوبات ذات الأسعار المنظمة والتي لم تتبع هذه السياسة وفقاً للمبادئ المحاسبية الحالية المتعارف عليها ولن يسمح لها بإثباتها عند تطبيق المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية لأول مرة.
- التعديلات على المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية معيار رقم ١٠ - "القواعد المالية الموحدة" ، ومعيار رقم ١٢ - "الإفصاح عن الحصص في الكيانات الأخرى" ومعيار المحاسبة الدولي رقم ٢٨ - "الاستثمارات في الشركات الرمزية" ، ينطبق على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير عام ٢٠١٦ ، تم إيجاد ثلاثة قضايا نشأت في تطبيق استثناء الكيانات الاستثمارية تحت المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية معيار رقم ١٠ . التعديلات على المعيار الدولي رقم ١٠ توضح أن الإعفاء من تقديم القوائم المالية الموحدة ينطبق على الشركة الأم التي هي شركة تابعة لكيان الاستثمار، عندما يقيس الكيان الاستثمار التابعة لها في القيمة العادلة. إضافة على ذلك، هي شركة تابعة لكيان الاستثمار ليست كيان الاستثمار نفسها والتي توفر خدمات الدعم لكيان الاستثمار موحد فقط. يتم قياس جميع الشركات التابعة الأخرى كيان الاستثمار بالقيمة العادلة. التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٨ تسمح للمستثمر، عند تطبيق طريقة حقوق الملكية، إلى الإبقاء على قياس القيمة العادلة التي تطبقها الشركة الرمزية كيان للاستثمار أو مشروع مشترك لمصالحها في الشركات التابعة.
- التعديلات لمعايير التقارير المالية الدولية رقم ١١ - تتطلب "الترتيبات المشتركة" ، ينطبق على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٦ ، وهي كيان اكتساب مصلحة في عملية مشتركة، في أي نشاط من العملية المشتركة يشكل الأعمال، لتطبيق، إلى حد ح صتها، جميع المبادئ في المعيار الدولي رقم ٣ - "دمج الأعمال" وغيرها من معايير التقارير المالية الدولية التي لا تتعارض مع متطلبات معايير التقارير المالية الدولية رقم ١١ الترتيبات المشتركة. بالإضافة على ذلك، فإن الكائنات الإفصاح عن المعلومات المطلوبة من قبل المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية رقم ٣ وغيرها من معايير التقارير المالية الدولية لدمج الأعمال. تطبيق التعديلات أيضاً إلى كيان على تشكيل عملية مشتركة إذا، وفقط إذا، وساهم الأعمال القائمة من قبل أحد أطراف عملية مشتركة على تشكيلها. بالإضافة على ذلك، فإن التعديلات التي توضح، لاقتناء حصة إضافية في عملية مشتركة فيها النشاط من العملية المشتركة يشكل الأعمال، ويجب عدم إعادة قياس المصالح التي عقدت سابقاً في عملية مشتركة إذا كان مشغل مشترك يحتفظ سيطرة مشتركة.
- التعديلات لمعايير المحاسبة الدولي رقم ١ - "عرض القوائم المالية" ، ينطبق على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير عام ٢٠١٦ ، توضيح، متطلبات معيار المحاسبة الدولي رقم ١ القائمة فيما يتعلق ب:
 - المتطلبات المادية في معيار المحاسبة الدولي رقم ١ .
 - متطلبات الأهمية النسبية .

ايضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)
لفترتي الثلاثة أشهر والستة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
(المبالغ بآلاف الريالات السعودية مالم يذكر خلاف ذلك)

- يمكن فصل بنود محددة في قائمة الربح أو الخسارة وغيرها شاملة ويمكن تفصيل الدخل ("بنود الدخل الشامل") وقائمة المركز المالي.
- يوفر مرونة للمنشآت فيما يتعلق بترتيب عرض الإيضاحات حول القوائم المالية.
- أن حصة الشركة من الدخل الشامل الآخر من الشركات الزميلة والمشاريع المشتركة التي تقييد باستخدام طريقة حقوق الملكية يجب عرضها بشكل إجمالي في بند واحد وتصنف بين تلك البنود التي سيتم أو لن يتم إعادة تصنيفها لاحقاً إلى الربح أو الخسارة. التعديلات تزيد توضيح الشروط التي تطبق عندما يتم عرض المجاميع الفرعية الإضافية في قائمة المركز المالي وقوائم الربح أو الخسارة وقائمة الدخل الشامل.
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١٦ - "الممتلكات والمصانع والمعدات" والمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٨ - "الموجودات غير الملموسة"، ينطبق على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير عام ٢٠١٦، يقيد استخدام نسبة من الإيرادات التي من المتوقع أن تكون ولدت في إجمالي الإيرادات الخفاض في الممتلكات والألات والمعدات، ويمكن استخدامه إلا في ظروف محدودة جداً لإطفاء الأصول غير الملموسة.
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١٦ - "الممتلكات والمصانع والمعدات" والمعيار المحاسبي الدولي رقم ٤١ - "الزراعة"، ينطبق على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير عام ٢٠١٦، تغير نطاق معيار المحاسبة الدولي رقم ١٦ لتشمل الأصول البيولوجية التي ينطبق عليها تعريف حامل النباتات. سوف المنتجات الزراعية التي تنمو على النباتات حامل تبقى ضمن نطاق معيار المحاسبة الدولي رقم ٤١. وبالإضافة إلى ذلك، سيتم احتساب المنح الحكومية المتعلقة النباتات حامل لوفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٢٠ - "المحاسبة عن المنح الحكومية والإفصاح عن المساعدات الحكومية"، بدلاً من معيار المحاسبة الدولي رقم ٤١.
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٧ - "القواعد المالية المنفصلة"، ينطبق على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير عام ٢٠١٦، يسمح للكيان باستخدام طريقة حقوق الملكية كما هو موضح في معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٨ لحساب استثماراتها في الشركات التابعة والمشاريع المشتركة والشركات الزميلة في القوائم المالية المنفصلة.
- التحسينات السنوية على المعيار الدولي رقم ٢٠١٤-٢٠١٢ دورة المعمول بها لفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٦. ملخص التعديلات على النحو التالي:
 - المعايير الدولية لأعداد التقارير المالية معيار رقم ٥ - "الأصول غير المتداولة المحافظ عليها للبيع والعمليات غير المستمرة"، عدلت لتوضيح أن تغيير من طريقة التخلص من واحدة إلى أخرى لن تعتبر خطة جديدة للتخلص منها، بل هو استمرار للخطوة الأصلية. هناك، وبالتالي، أي انقطاع في تطبيق متطلبات المعيار الدولية لأعداد التقارير المالية معيار رقم ٥.
 - المعايير الدولية لأعداد التقارير المالية معيار رقم ٧ - "الأدوات المالية: الإفصاحات" تم تعديله لتوضيح أن عقد تقديم الخدمات التي تشمل رسوم يمكن أن يشكل استمرار التورط في الأصول المالية. وينبغي تقييم طبيعة الرسوم والترتيب للنظر في ما إذا كانت هناك حاجة للإفصاحات تحت المعايير الدولية لأعداد التقارير المالية رقم ٧ ويجب أن تتم عملية تقييم بأثر رجعي. تم تعديل المعايير الدولية لأعداد التقارير المالية رقم ٧ مزيداً من توضيح أن متطلبات الإفصاح تعويض لا تتطابق على القوائم المالية

شركة الإنماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)
لفترتي الثلاثة أشهر والستة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
(المبالغ بالآلاف الريالات السعودية مالم يذكر خلاف ذلك)

المرحلية المختصرة الموجزة، إلا إذا توفر إفصاح هذا الكشف تحدثاً هاماً للمعلومات الواردة في التقرير السنوي الأخير

- معيار المحاسبة الدولي رقم ١٩ - "منافع الموظفين" - التعديل يوضح أن يتم تقدير عمق السوق من سندات الشركات عالية الجودة تستند على العملة التي يتم المقومة واجب، وليس البلد الذي يقع واجب. عندما لا يكون هناك سوق عميق للسندات الشركات عالية الجودة في تلك العملة، يجب استخدام معدلات السندات الحكومية.
- معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - "التقارير المالية الأولية" - التعديل يوضح أن الإفصاحات الأولية المطلوبة يجب أن تكون بما في القوائم المالية الأولية أو بالإضافة عبر الرجوع إلى التقرير المالي الأولية (على سبيل المثال، في التعليق الإداري أو تقرير المخاطر). ومع ذلك، يجب أن تكون متوفرة للمستخدمين على نفس شروط القوائم المالية الأولية وفي الوقت نفسه غيرها من المعلومات الواردة في التقرير المالي الأولية.

٢٠١٥ دسمبر ٣١ (مراجعة)	٢٠١٦ دسمبر ٣١ (غير مراجعة)
٤٠	٤٥
١١,٨١٢	٤,٢٦٣
١١,٨٥٢	٤,٣٠٨

٤- النقد وما يعادله
عمليات التأمين
نقد في الصندوق
نقد لدى البنوك - حسابات جارية

يتضمن النقد لدى البنوك عمليات التأمين مبلغ ٤,٣ مليون ريال سعودي (٢٠١٥: ١١,٨١ مليون ريال سعودي) مودع في مصرف الإنماء وهو طرف ذو علاقة.

٢٠١٥	٢٠١٦
٣,٩٦٣	٨,١٨٨
١٥٠,٠٠٠	١٢٦,٤٣٥
١٥٣,٩٦٣	١٣٤,٦٢٣

نقد لدى البنوك - حسابات جارية
ودائع المرابحة-قصيرة الأجل

يتضمن النقد لدى البنوك عمليات المساهمين مبلغ ٨,١٧ ريال سعودي (٢٠١٥: ٣,٩٥ مليون ريال سعودي) مودع في مصرف الإنماء وهو طرف ذو علاقة. تمثل ودائع المرابحة الودائع لدى البنوك المحلية التي لديها استثمارات ذات معدل تصنيف ائتمانى ويكون الاستحقاق عن مدة لا تزيد عن ثلاثة أشهر ومتوسط معدل العائد ٢,٦١٪ سنوياً (٢٠١٥: ٢,٣٣٪).

٢٠١٥ دسمبر ٣١ (مراجعة)	٢٠١٦ دسمبر ٣١ (غير مراجعة)
٥٣,٢٧١	٦١,٦٢٧
٤,٤٥٦	٥,٧٤٥
٤٩,٩٨٦	١٣١,٩٥٥
١٠٧,٧١٣	١٩٩,٣٢٧

٥. أقساط تأمين وإعادة تأمين مدينة، بالصافي
أقساط مدينة - عملاء آخرين
أقساط مدينة - طرف ذي علاقة (إيضاح 10)
أقساط إعادة التأمين مدينة

شركة الانماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (نتمة)
لفترات الثلاثة أشهر والستة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
(المبالغ بآلاف الريالات السعودية مالم يذكر خلاف ذلك)

<u>(٢,٠٠٣)</u>	<u>(٥,٤٠٧)</u>
<u>١٠٥,٧١٠</u>	<u>١٩٣,٩٢٠</u>

يطرح: مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

٦. الاستثمارات

أ) عمليات المساهمين

<u>٢٠١٥</u> <u>٣١</u> <u>(مراجعة)</u>	<u>٢٠١٦</u> <u>٣١</u> <u>(غير مراجعة)</u>
١,٩٢٣	١,٩٢٣
١١٥,٨٠٢	٨٣,٣٧٩
-	١٤,٤٤٨
<u>١١٧,٧٢٥</u>	<u>٩٩,٧٥٠</u>

الاستثمارات المتاحة للبيع

استثمارات مدرجة بقيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل
استثمارات مقنأة حتى تاريخ الاستحقاق

ينمثل هذا البند في الاستثمار في شركة نجم لخدمات التأمين (مصنفة كاستثمارات متاحة للبيع)، وأسهم في حقوق ملكية، وصناديق استثمار ومحافظ نقدية متوافقة مع الشريعة الإسلامية وصناديق عقارية (مصنفة كاستثمارات مدرجة بقيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل).
إن حركة الاستثمارات خلال الفترة هي كما يلي:

<u>٢٠١٥</u> <u>٣١</u> <u>(مراجعة)</u>	<u>٢٠١٦</u> <u>٣١</u> <u>(غير مراجعة)</u>
١,٩٢٣	١,٩٢٣

استثمارات متاحة للبيع الرصيد في بداية ونهاية الفترة

استثمارات مدرجة بقيمتها العادلة خلال قائمة الدخل

٣٢,٢٨٧	١١٥,٨٠٢
٤٣٣,٦٣١	٥٠,٩٣٧
(٣٤٨,٩٩٨)	(٨٤,٨٦٠)
٦٢٥	(١٢)
(١,٧٤٣)	١,٥١٢
<u>١١٥,٨٠٢</u>	<u>٨٣,٣٧٩</u>

الرصيد في بداية الفترة
المشتراة خلال الفترة
المباعة خلال الفترة
(الخساره)/الربح المتحقق خلال الفترة
الخسارة غير المتحققة خلال الفترة
الرصيد في نهاية الفترة

استثمارات مقنأة حتى تاريخ الاستحقاق

-	-
-	١٥,٠٠٠
-	(٥٥٢)
-	١٤,٤٤٨

الرصيد في بداية الفترة
المشتراه خلال الفترة
المسدد خلال الفترة
الرصيد في نهاية الفترة

الاستثمارات المقنأة حتى تاريخ الاستحقاق تستحق بعد ١٠ سنوات مع حق الاسترداد الجزئي بمتوسط عائد بمعدل ٢,١٢٥٪ سنويًا (٢٠١٥ : لا شئ).

(ب) عمليات التأمين

شركة الانماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

ايضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)
لفترى الثلاثة أشهر والستة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
(المبالغ بالآلاف الريالات السعودية مالم يذكر خلاف ذلك)

تمثل الاستثمارات المدرجة بقيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل في عمليات التأمين داخل المملكة العربية السعودية في صندوق تمويل محفظته للأغراض المتاجرة.

فيما يلى حركة الاستثمارات المدرجة بقيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل:

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مراجعة)	٢٠١٦ ديسمبر ٣١ (غير مراجعة)	الرصيد في بداية الفترة المشتراه خلال الفترة المباع خلال الفترة الربح المحقق خلال الفترة أرباح غير محققة خلال الفترة الرصيد في نهاية الفترة
-	١٠,١٢٤	
١٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	
-	(٤٥,٢٣١)	
-	١٠٧	
١٢٤	-	
١٠,١٢٤	-	الرصيد في نهاية الفترة

ج) تقدير القيمة العادلة والتسلسل الهرمي للقيمة العادلة

القيمة العادلة هي السعر الذي سوف يستلم 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. تكون الموجودات المالية للشركة من النقد وما يعادله، وأقساط التأمين وإعادة التأمين، والذمم المدينة، وودائع المراحة، وحصة إعادة التأمين من المطالبات المستحقة، واستثمارات وإيراد مستحق.

بينما تكون 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.

المستوي الأول: قياس القيمة العادلة باستخدام الأسعار المتداولة (غير المعدلة) في الأسواق النشطة لموجودات ومطلوبات مالية مماثلة والتي يمكن للمنشأة الوصول إليها في تاريخ القياس.

المستوي الثاني: قياس القيمة العادلة باستخدام مدخلات أخرى بخلاف أسعار التداول المشمولة في المستوى الأول والتي يمكن مشاهدتها للموجودات والمطلوبات، إما مباشرة (مثل الأسعار) أو غير مباشرة (مثل مشتقات الأسعار).

المستوي الثالث: قياس القيمة العادلة باستخدام مدخلات للموجودات والمطلوبات غير مبنية على مشاهدة معلومات السوق (مدخلات غير مشاهدة).

يوضح الجدول التالي الأدوات المالية بقيمتها العادلة بناءً على التسلسل الهرمي للقيمة العادلة.

عمليات المساهمين

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (غير مراجعة)	المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	الإجمالي
- استثمار متاحة للبيع				استثمارات في الأسهم غير مدرجة
١,٩٢٣	١,٩٢٣	-	-	القيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٨٣,٣٧٩	-	-	الاستثمارات في أصول متعددة	
		٨٣,٣٧٩	الاستثمارات والمحافظ الخاصة	
			وصندوق العقارات	

شركة الانماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تنمية)
لفترتي الثلاثة أشهر والستة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
(المبالغ بآلاف الريالات السعودية مالم يذكر خلاف ذلك)

استثمارات مقتناء حتى تاريخ الاستحقاق

الإجمالي	المستوى ٣	المستوى ٢	المستوى ١	صكوك
٩٩,٧٥٠	١,٩٢٣	١٤,٤٤٨	٨٣,٣٧٩	١٤,٤٤٨

الإجمالي

عمليات التأمين

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (غير مراجعة)

- القيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
استثمارات في صندوق السلع

الإجمالي	المستوى ٣	المستوى ٢	المستوى ١	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مراجعة)
١١٥,٨٠٢	-	-	١١٥,٨٠٢	-
١,٩٢٣	١,٩٢٣	-	-	-
١١٧,٧٢٥	١,٩٢٣	-	١١٥,٨٠٢	-

الإجمالي

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

لم تكن هناك عمليات نقل من مستويات الهرمية للقيمة العادلة خلال الفترة.

الإجمالي	المستوى ٣	المستوى ٢	المستوى ١	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مراجعة)
١٠,١٢٤	-	-	١٠,١٢٤	-

الإجمالي

٧. المطالبات

صافي	حصة معيدي التأمين	إجمالي	كم في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (غير مراجعة)
٢٠,٦٩٢	(٩١,٣٠٦)	١١١,٩٩٨	مطالبات مبلغ عنها
٢٥,٣٨٩	(٤٦,٠٧٢)	٧١,٤٦١	مطالبات متکبدة وغير مبلغ عنها واحتياطيات أخرى
٤٦,٠٨١	(١٣٧,٣٧٨)	١٨٣,٤٥٩	مطالبات مدفوعة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
٦٩,٢٤١	(١٢٠,٦٦٠)	١٨٩,٩٠١	كم في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مراجعة)
٨,٦١٧	(٣٥,١١٧)	٤٣,٧٣٤	مطالبات مبلغ عنها
١٦,٣٤٥	(٢٦,٥٣٩)	٤٢,٨٨٤	مطالبات متکبدة وغير مبلغ عنها واحتياطيات أخرى

شركة الانماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)
لفترتي الثلاثة أشهر والستة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
(المبالغ بالآلاف للريالات السعودية مالم يذكر خلاف ذلك)

صافي	حصة معيدي التأمين	اجمالي	مطالبات متکبدة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
٢٤,٩٦٢	(٦١,٦٥٦)	٨٦,٦١٨	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مراجعة)
٩٠,٣٦٠	(١٩٦,٣٨٢)	٢٨٦,٧٤٢	مطالبات متکبدة مبلغ عنها
			مطالبات متکبدة وغير مبلغ عنها واحتياطيات أخرى
٢٤,٩٦٢	(٦١,٦٥٦)	٨٦,٦١٨	مطالبات مدفوعة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥
٢٩,٤٧٠	(٦٩,٥٠٩)	٩٨,٩٧٩	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مراجعة)

مطالبات مدفوعة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥
٣٠,٩٢٧ (١١٣,٥٨١) ١٤٩,٥٠٨
١٨,٥٠٥ (١٧,٥٨٤) ٣٦,٠٨٩
١٠,٥٨١ (٩,٧٧٨) ٢٠,٣٥٩
٧,٩٢٤ (٧,٨٠٦) ١٥,٧٣٠
٢٤,٩٦٢ (٦١,٦٥٦) ٨٦,٦١٨
٢٩,٤٧٠ (٦٩,٥٠٩) ٩٨,٩٧٩
حافظت الشركة على مخصص فيما يتعلق بالعجز في أقساط التأمين بمبلغ ٣,٢ مليون ريال سعودي (٢٠١٥): ١,٣ مليون ريال سعودي وذلك لقطاعات السيارات.
قامت الشركة بتكون هذا المخصص على أساس افتراض أن 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:

٢٠١٥ ديسمبر ٣١ (مراجعة)	٢٠١٦ ديسمبر ٣١ (مراجعة)	الرصيد في بداية الفترة المخصص خلال الفترة المسدد خلال الفترة المسدد مقدماً من الضرائب خلال الفترة الرصيد في نهاية الفترة
١,٤٩٧	١,٠٦٩	
٧١٢	٣,٨٣٥	
(١,١٤٠)	(٦٨٧)	
-	(١٧)	
١,٠٦٩	٤,٢٠٠	

قدمت الشركة إقرارها الزكوي الأول لدى الهيئة العامة للزكاة والدخل ("الهيئة") للفترة من ٩ يونيو ٢٠١٢ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ وفي عام ٢٠١٤ وقد حصلت على شهادة مقيدة للأعوام ٢٠١٣ و ٢٠١٤ و ٢٠١٥ ومع ذلك لم تقم الهيئة بإنهاء الربوط النهائية.

شركة الانماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)
لفترتي الثلاثة أشهر والستة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
(المبالغ بآلاف الريالات السعودية مالم يذكر خلاف ذلك)

ضريبة الدخل

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

- **رأس المال**

يتكون رأس المال المصرح والمصدر والمدفوع بالكامل للشركة من ٤٥٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (٤٥٠ مليون ريال سعودي). ويكون من ٤٥ مليون سهم (٢٠١٥ : ٤٥ مليون سهم) بواقع ١٠ ريال سعودي للسهم الواحد.

١- الأرصدة والمعاملات مع أطراف ذوي علاقة

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

١-١٠ بالإضافة إلى إيضاح رقم ٤ و ٥، فيما يلي تفاصيل بأهم المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة الرئيسية خلال الفترة والأرصدة ذات الصلة بنهاية الفترة:

السنة المنتهية في ٢٠١٥ ٣١ (مراجعة)	السنة المنتهية في ٢٠١٦ ٣١ (غير مراجعة)	للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (غير مراجعة)	للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (غير مراجعة)	المعاملات	الطرف ذو العلاقة	طبيعة المعاملة
٢٣,٩٨٦	٣٣,٣٥٧	٦,٤٨٥	٧,٠٥٥	مساهم	أقساط تأمين مكتبة	
٥,٦٩٩	٤,٧٧٠	٩٣٤	٥٥٩	مساهم	أقساط إعادة تأمين مسندة	
١١,٥٨٥	١٥,٩٣٠	٣,٤٥٩	٧,٢٩٨	مساهم	مطالبات مدفوعة	
١,٢٢٦	١,١٢١	٢٣٤	٤٤	مساهم	عمولة إعادة تأمين	
٧٠٠,٢٢٧	٧٠,٣٦٣	٣١٦,٠٠٠	٧,٥٢٣	شركة زميلة	استثمارات	
٢١٢	٦٥٦	١٥٠	١٩٨	شركة زميلة	عمولات الوساطة	
٢,٧٩٧	٢,٧٥٤	٧٤٢	١,٤٢٨	شركة زميلة	مصاريف عمومية	
					وإدارية	

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

٢٠١٥
٣١
ديسمبر ٢٠١٦
٣١
ديسمبر

الطرف ذو علاقة

٤,٤٥٦	٥,٧٤٥	مساهم	أقساط تأمين مدينة
٤,١١٨	٣,٢٩٤	مساهم	حصة معيدي التأمين من المطالبات المدينة
١٤	(٧٠)	مساهم	مطالبات مدفوعة
١١٥,٨٠٥	٤٨,٨٦٠	شركة زميلة	استثمارات
١٢٦	١٣٩	شركة زميلة	عمولات مستحقة

شركة الانماء طوكيو مارين
شركة مساهمة سعودية

أيضاً تأثيرات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)
لفترتي الثلاثة أشهر والستة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
(المبالغ بآلاف الريالات السعودية مالم يذكر خلاف ذلك)

أرصدة البنك	مساهم	١٢,٤٤١	١٥,٧٦٦
٣-١ معلومات تتعلق بموظفي الادارة العليا :			
للسنة المنتهية في ٢٠١٥ ديسمبر (مراجعة)	للسنة المنتهية في ٢٠١٦ ديسمبر (غير مراجعة)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
٤,٠٩١	٦,٠١٣	١,٠٧٤	١,٣٦٨
٢٠٤	٣٧٧	٨٤	١٤٩
منافع قصيرة الأجل			
منافع طويلة الأجل			

٤- المصاريف المتعلقة بمجلس الادارة واللجان الفرعية

١١. خسارة السهم الأساسي و المخفض 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:

السنة المنتهية في ٢٠١٥ (مراجعة)	السنة المنتهية في ٢٠١٦ (غير مراجعة)	أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦	فترات الثلاثة أشهر الممتدة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦	الاسهم العادي الصادرة كما في ١ يناير تأثير أسهم حقوق الاولوية المتوسط المرجح لعدد الاسهم
٢٠,٠٠٠	٤٥,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	٤٥,٠٠٠	
١٨,٥٤٠	-	٢٥,٠٠٠	-	
٣٨,٥٤٠	٤٥,٠٠٠	٤٥,٠٠٠	٤٥,٠٠٠	

يتم احتساب المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادي 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

خسائر السهم الأساسية و المخفضة كما يلى:

٣١	السنة المنتهية في ٢٠١٦	أشهر المنتهية في ديسمبر ٢٠١٥	للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥
----	------------------------	------------------------------	--

شركة الانماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

ايضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)
لفترتي ثلاثة أشهر والستة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
(المبالغ بالآلاف الريالات السعودية مالم يذكر خلاف ذلك)

(مراجعة)	(غير مراجعة)	٢١ ديسمبر ٢٠١٥	٢٠١٦ ديسمبر (غير مراجعة)	
(٢١,٩١٢)	(١٧,٤٣٧)	(٢,٠٣١)	١,٩٢٤	صافي خسارة للفترة
٣٨,٥٤٠	٤٥,٠٠٠	٤٥,٠٠٠	٤٥,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادلة
(٠,٥٦٩)	(٠,٣٨٧)	(٠,٠٤٥)	٠,٠٤٣	خسائر السهم الأساسي والمفضض (معدلة)

١٢. التعهدات والالتزامات المحتملة

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٥، لم يكن لدى الشركة أية تعهدات أو 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 والأقساط المدينة والمستحق من عمليات المساهمين والمصاريف المدفوعة مقدماً وال الموجودات المتداولة 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 الدينون 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 المبنية في الإيضاح هي بناءً على التقارير الحالية إلى الرئيس التنفيذي كما يلي:

إن نتيجة القطاعات لفترة الثلاثة أشهر التسعة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ هي كما يلي:

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (غير مراجعة)

المجموع	المجموع	حوادث	حرق	بحري	عام	هندسة	سيارات	ائتمان	طبي	المجموع	الإيرادات
٤١,٩٧٠	-	٦,١٥٧	١٤,٤٠٩	٢,١٠٣	٢,٣٠٤	١٢,٤٥٨	٤,٥٣٩				اجمالى أقساط التأمين المكتتبة
()	-	(٣,١٣٨)									أقساط إعادة التأمين المسندة
٢٣,٨٢٣											
()		(٦٨٦)	(١,٨٤٣)	(١,٨١١)	(١١,٩٨٨)	(٤,٣٥٧)					فائض خسائر أقساط التأمين
(٥,٧٢٧)	-	(٥,٠٧١)	(٣٦)	(١٤٩)	(٣٣٦)	(١٣٥)					صافي أقساط التأمين المكتتبة
١٢,٤٢٠	-	٣,٠١٩	٨,٦٥٢	٢٢٤	٣٤٤	١٣٤	٤٧				صافي التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة
١٧,٦٠٦	١,٧٨٢	١٩٧	١٥,٣١٩	(١٢٤)	٢٣	٩١	١٠٨				صافي أقساط التأمين المكتتبة
٣٠,٠٢٦	١,٧٨٢	٣,٢١٦	٢٣,٩٧١	١٠٠	٥٧٧	٢٢٥	١٥٥				عمولات إعادة تأمين وإيرادات أخرى
٥,٥٦٧	-	-	(٥٢)	٥٣٠	١,٢٤٠	١,٦٥٦	٢,١٩٣				مجموع إيرادات التأمين
٣٥,٥٩٣	١,٧٨٢	٣,٢١٦	٢٣,٩١٩	٦٣٠	١,٨١٧	١,٨٨١	٢,٣٤٨				المطالبات والمصاريف

شركة الانماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تنمية)
لفترى الثلاثة أشهر والستة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
(المبالغ بآلاف الريالات السعودية مالم يذكر خلاف ذلك)

								صافي المطالبات المتقدمة
								تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
								أتعاب الشخص والإشراف
								التغير فياحتياطي استثمارات المربوطة
								بوحدات
								رسوم تنازل
								إيرادات من اكتتابات أخرى
								صافي نتيجة الاكتتاب
								إيرادات الاستثمارات
								مصروفات عمومية وإدارية
								صافي العجز من عمليات التأمين
٢٤,٧٧٩	(١,٥٠٦)	(٩٤٢)						٩١٥
(٥,٦٤٤)	(٧٥)	(١٣٧)	(٢٣,٤٢٩)	٢١٢	٦٣٤	(٦٦٣)	(١,١٤٠)	
(٦٩٤)	-	(٣٩)	(٣,٤٨١)	(٢٠٦)	(٣٤٥)	(٢٦٠)	(٢٠٧)	
(٧٤٢)		(١,١١٤)	(٢٤٨)	(١٢)	(٤٤)	(١٤٤)	-	
٣,٣١٣	-	-	٣,٣١٣	-	-	-	-	
٧,٠٠٢	٢٠١	١,٣٤١	٧٤	٦٢٤	٢,٠٦٢	٨١٤	١,٩١٦	
٤٨٣								
(٩,٦٧٢)								
<u>(٢,١٨٧)</u>								
لقرة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (غير مراجعة)								
المجموع	طبي	انتقام	سيارات	هندسة	عامة	بحري	حريق	مجموع
٥٧,٤٥٥	-	٧,٣٢٥	١٤,٢٦١	١٤,٢٦١	١,٦٣٣	١١,٥٣٦	١٩,٧٥٦	
٤١,٣٨١	-							
(٧٨٣)	-	(٣,٣٢٩)	(٤,٢٥٥)	(٢,٨٦٧)	(٥٧٠)	(١٠,٩٠٢)	(١٩,٤٥٨)	
١٥,٢٩١	-	٣,٩٩٦	٩,٥٧٣	٤٩	٩٤٨	٤٣٩	٢٨٦	
(١,٠٠٣)	-	(١٣٦)	(٧٧٧)	(٣٤)	٦٢	١٣٢	(٢٥٠)	
١٤,٢٨٨	-	٣,٨٦٠	٨,٧٩٦	١٥	١,٠١٠	٥٧١	٣٦	
٥,٣٨٧	-	-	٧٩٢	١٨٣	٥٤٥	١,٨١٣	٢,٠٥٤	
١٩,٦٧٥	-	٣,٨٦٠	٩,٥٨٨	١٩٨	١,٥٥٥	٢,٣٨٤	٢,٠٩٠	
١٢,٣٩٢	-							
(٢,١٣٤)	-	(٥٥٤٤)	(١١,٩٥٨)	٣٤	٧٢٧	١١٠	(٧٥١)	
(١٣٩)	-	(٨٧)	(٩٢٧)	(٥٦)	(١٤٠)	(٣٦٩)	(٥٥٥)	
-	(٣٠)	(٥٠)	(٩)	(٨)	(٣٠)	(١٢)	-	
(١,٥٠٢)	-	(١,٥٠٢)	-	-	-	-	-	
١,٣٦٢	-	-	١,٣٦٢	-	-	-	-	
٤,٨٧٠	-	١,٦٨٧	(١,٩٨٥)	١٦٧	٢,١٣٤	٢,٠٩٥	٧٧٢	
٢٩								
(٥,٦٣٨)								
<u>(٧٣٩)</u>								
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (غير مراجعة)								
المجموع	طبي	انتقام	سيارات	هندسة	عامة	بحري	حريق	مجموع
٣٢١,٨٨٨	٧,١٤٥	٢٦,٧٥٨	١٧٢,٨٩٣	٥,٥١٣	١٧,٤٢١	٣٨,٤٨١	٥٣,٦٧٧	
(١٨٧,١٨٥)	-		(١٤,٦٥٦)	(٦٤,٤٠٧)	(٤,٩٣٠)	(١٣,٧٦٤)	(٣٦,٧٤٦)	(٥٢,٦٨٢)
(٨,٠٧٧)	-	-	(٦,٣٧٤)	(١٢٠)	(٤٩٦)	(٩١٨)	(١٦٩)	
١٢٦,٦٦٦	٧,١٤٥	١٢,١٠٢	١٠٢,١١٢	٤٦٣	٣,١٦١	٨١٧	٨٢٦	
(١١,٣١٢)	(٢,٣٤٩)	٢٢٧	(٩,٨٩١)	(١٥٣)	٤٧١	٥٦٠	(١٧٧)	
١١٥,٣١٤	٤,٧٩٦	١٢,٣٢٩	٩٢,٢٢١	٣١٠	٣,٦٣٢	١,٣٧٧	٦٤٩	

شركة الانماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)
لفترى الثلاثة أشهر والستة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
(المبالغ بالآلاف الريالات السعودية مالم يذكر خلاف ذلك)

٢٢,٨٤٦	-	-	٥٣٣	١,٤٢٨	٣,٤٨٧	٨,٠٥٥	٩,٣٤٣	عمولات إعادة التأمين وإيرادات أخرى
١٣٨,١٦٠	٤,٧٦٩	١٢,٣٢٩	٩٢,٧٥٤	١,٧٣٨	٧,١١٩	٩,٤٣٢	٩,٩٩٢	مجموع إيرادات التأمين
(٩٠,٣٦٠)	(٣,٦٩٣)	(٣,٧١٨)	(٨٠,٢٣١)	(٣٤٢)	٩٩٩	(٣,١٥٤)	(٢٢١)	المطالبات والمصاريف
(٢٠,٠٧٤)	(٢٠١)	(٥١٧)	(١١,٧٦٤)	(٥٨٥)	(١,١٩٧)	(١,٨٧٢)	(٣,٩٣٨)	صافي المطالبات المتکبدة
(١,٦٥٧)	(١٠٧)	(١٤٢)	(٨٦٤)	(٢٢)	(٨٠)	(١٨٤)	(٢٥٨)	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
(١,٩٦٤)	-	(١,٩٦٤)	-	-	-	-	-	أتعاب الشخص والإشراف
(١٦٠)	-	(١٦٠)	-	-	-	-	-	التغير في احتياطي استثمارات المربوطة بوحدات
٣,٩١٤	-	-	٣,٩١٤	-	-	-	-	رسوم تنازل
٢٧,٨٥٩	٧٩٥	٥,٨٢٨	٣,٨٠٩	٧٨٩	٦,٨٤١	٤,٢٢٢	٥,٥٧٥	إيرادات اكتتاب أخرى
١٦١								صافي نتيجة الاكتتاب
(٤٩,٣٤٣)								إيرادات الاستثمارات
(٢١,٣٢٣)								المصاريف العمومية والإدارية
								صافي العجز من عمليات التأمين

للسته المنتهيه في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مراجعة)

المجموع	طبي	مجموعة	انتقام	سيارات	هندسة	عامة	حوادث	حرق	الإيرادات
٢٢٠,٣٥٧	-	٢٢,٦٩٢	٨٢,٧٥٤	٧,٨٢٦	١٣,٢٧٠	٣٦,٢٩٨	٥٧,٥١٧		إجمالي أقساط التأمين المكتبة
(١٥٦,٠٧٤)	-	(١٢,٤٤٤)	(٣٨,٠٤٦)	(٧,٥٤٦)	(٨,٢٣٥)	(٣٢,٦٨٠)	(٥٧,١٢٣)		أقساط إعادة التأمين المسندة
(٣,١٩٩)	-	-	(١,٨٢٨)	(٦١)	(٥٥٦)	(٦٨١)	(٧٣)		فائض خسائر أقساط التأمين
٦١,٠٨٤	-	١٠,٢٤٨	٤٢,٨٨٠	٢١٩	٤,٤٧٩	٢,٩٣٧	٣٢١		صافي أقساط التأمين المكتبة
(١٤,٨٨٨)	-	(٢٥٨)	(١٢,٧٦٣)	(٩٥)	(١,٠٤٩)	(٧٧٧)	٥٤		صافي التغير في أقساط التأمين غير المكتسبة
٤٦,١٩٦	-	٩,٩٩٠	٣٠,١١٧	١٢٤	٣,٤٣٠	٢,١٦٠	٣٧٥		صافي أقساط التأمين المكتسبة
١٨,٩٠٤	-	-	٢,٧٤٨	٥٦٢	٢,٠١٢	٦,٦١٦	٦,٩٦٦		عمولات إعادة التأمين وإيرادات أخرى
٦٥,١٠٠	-	٩,٩٩٠	٣٢,٨٦٥	٦٨٦	٥,٤٤٢	٨,٧٧٦	٧,٣٤١		مجموع إيرادات التأمين
(٣٥,٩٢٧)	-	(٢,١١٠)	(٣٠,٥٧٧)	(١٥)	٨٧٠	(٣,١٣٢)	(٩٦٣)		المطالبات والمصاريف
(٥,٧٦١)	-	(١٦٢)	(٢,٧٠٠)	(١٩٢)	(٤٠١)	(٧٥٣)	(١,٥٥٣)		صافي المطالبات المتکبدة
	-	(١٥٠٧)							تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
(١,٥٠٧)	-	-	-	-	-	-	-		التغير في احتياطي استثمارات المربوطة بوحدات
١,٣٦٢	-	-	١٣٦٢	-	-	-	-		إيرادات من اكتتابات أخرى
٢٢,٦٢٣	-	٦١٠٤	(٧٠٢)	٤٥٢	٥,٨٦٤	٤,٨٠١	٤,٧١٠		صافي نتيجة الاكتتاب
١٠٢									إيرادات الاستثمارات
(٤٠,٨٢١)									المصاريف العمومية والإدارية
(١٨,٠٨٦)									صافي العجز من عمليات التأمين

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (غير مراجعة)

المجموع	طبي	مجموعة	انتقام	سيارات	هندسة	عامة	حوادث	حرق	الموجودات
٤٠,٤٢٩	-	٥١	٩,٧٣٤	٤,٥٢٧	٢,٩٤٤	١١,٠٩٥	١٢,٠٧٨		حصة معيدي تأمين من المطالبات تحت التسوية
٥,٤٣٨	٩٩	٦	٢,٦٠٢	٣٣٤	٤١٩	٧١٠	١,٢٦٨		حصة معيدي تأمين من أقساط تأمين غير مكتسبة

تكاليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة

شركة الانماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

ايضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)
لفترتي الثلاثة أشهر والستة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
(المبالغ بالآلاف الريالات السعودية مالم يذكر خلاف ذلك)

٣,٤٧١	-	٣,٤٧١	-	-	-	-	-	استثمارات مربوطة بوحدات موجودات غير موزعة
٢٠٩,٧٤٦	-	-	-	-	-	-	-	اجمالي الموجودات
٣٩٦,٤٦٢								

١٨٣,٤٥٩	٢,٣	١٤,٦١٨					٦٨,٥٥٦	اجمالي مطالبات تحت التسوية
	٨٦		٥٧,٠٤٤	٥,٠٣٩	٧,٥١١	٧٧,٣٠٥		
٧٥,٤٠٣	٢,٣	٨٢	٣٩,٢٨٢	٤,٩٢٧	٤,٥٠٩	١١,٧٢٧	١٢,٥٢٧	اجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
	٤٩							
٧,٠٠٣	-	-	١٣٧	٨٣٥	١,٠٦٩	٢,٤٩٠	٢,٥٧٢	عمولة تأمين غير مكتسبة
٣,٤٧١	-	٣,٤٧١	-	-	-	-	-	مطالبات مربوطة بوحدات
١٢٧,١٢٦	-	-	-	-	-	-	-	مطالبات غير موزعة
٣٩٦,٤٦٢								اجمالي المطالبات

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مراجعة)

المجموع	وادخار	حماية	حوادث	حادث	عمامة	هندسة	سيارات	براري	حرق	الموارد
٦١,٦٥٦	٦,٧٠١	٨,٩١٠	١,٨٠٥	٦,٥٢٠	١٠,١١٣	٢٧,٦٠٧				حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٥٢,٢٧٩	٢٦٤	٥,٢٥٣	٧,١٩٦	٢,٧١٤	٨,٨٨٥	٢٧,٩٦٧				حصة معيدي التأمين من أقساط تأمين غير مكتسبة
٣,٦٩٨	٦٤	١,٣٨٣	٣٩٢	٣٢٢	٥٦٨	٩٦٩				تكليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة
١,٢٣٤	١,٢٢٤	-	-	-	-	-				استثمارات مربوطة بوحدات
١٣٩,٠٦٥										موجودات غير موزعة
٢٥٧,٩٣٢										اجمالي الموجودات

المطلوبات
اجمالي مطالبات تحت التسوية
اجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
عمولة تأمين غير مكتسبة
مطالبات مربوطة بوحدات
مطالبات غير موزعة
٢٥٧,٩٣٢

٤ - اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة غير المراجعة

تم اعتماد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل مجلس الإدارة في ١٨ ربيع الثاني ١٤٣٨ هـ الموافق ١٦ يناير

٢٠١٧