

شركة الإنماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

المعلومات المالية الأولية الموجزة
وتقرير الفحص المحدود لمراجعي الحسابات المستقلين
للفترتين الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ م

شركة الإنماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

للفترتين الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ م

صفحات	فهرس
١	تقرير الفحص المحدود لمراجعي الحسابات المستقلين
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
٣٢ - ٧	إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة

تقرير الفحص لمراجعي الحسابات المستقلين حول المعلومات المالية الأولية الموجزة

الى السادة/ المساهمين
شركة الإنماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)
المملكة العربية السعودية

الموقرين

المقدمة

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية الموجزة المرفقة لشركة الإنماء طوكيو مارين (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م، وقائمة الدخل الأولية الموجزة وقائمة الدخل الشامل الأولية الموجزة للفترتين الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ، وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية الموجزة وقوائم التدفقات النقدية الأولية الموجزة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها والتي تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة. إن إدارة الشركة هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة والتي أعدها 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 المعلومات المالية الأولية الموجزة بناء على الفحص الذي قمنا به.

نطاق الفحص

تم فحصنا وفقاً للمعيار الدولي الخاص بعمليات الفحص رقم (٢٤١٠) "فحص المعلومات المالية المرصدة من قبل مراجع الحسابات المستقل للمنشأة" المعتمد في المملكة العربية السعودية. إن فحص هذه المعلومات 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 كافة الأمور الجوهرية التي يمكن تحديدها أثناء القيام بأعمال المراجعة. وبالتالي، لا نبيدي رأي مراجعاً بشأنها.

الإستنتاج

بناءً على الفحص الذي قمنا به، لم يرد إلى علمنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن المعلومات المالية الأولية الموجزة لم يتم إعدادها من جميع النواحي الجوهرية، والتي أعدها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) - "التقارير المالية الأولية" والمعدل بواسطة مؤسسة النقد العربي السعودي للمحاسبة عن الزكاة وضريبة الدخل.

الدار لتدقيق الحسابات
عبدالله البصري وشركاه
صندوق بريد ٢١٩٥
الرياض ١١٤٥١
المملكة العربية السعودية

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

عبدالله

عبدالله بن محمد البصري
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٢٧٢



٢٣ صفر ١٤٤٠ هـ
١ نوفمبر ٢٠١٨ م

ابراهيم

ابراهيم أحمد البسام
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٢٣٧)



شركة الإنماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية الموجزة

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ م (غير مراجعة)	إيضاح	
لأقرب ألف ريال سعودي			
١٠٧,٨٦٣	١٤٩,٧٤٨	٣	الموجودات
١٨٣,٤٩٧	٥٢,٠٧٠	٤	النقد وما في حكمه
١٢٦,٣٩٠	١٣٢,٠٦٥	٥	إستثمارات
٣٠,٢٩٧	٦١,٤٢٦	٧,٢	أقساط تأمين وإعادة تأمين مدينة، بالصافي
١٢٨,٩٥٤	٦٨,٩٢٨	٧,١	حصة معيدي التأمين من أقساط التأمين غير المكتسبة
١٨,١٥٦	١٨,٣٨٠	٧,١	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٩٠٥	-	٧,١	حصة معيدي التأمين من المطالبات المتكبدة غير المبلغ عنها
٧,٥٢٩	١٢,٢٢١		حصة معيدي التأمين من إحتياطيات أخرى
١٤,٧٤٦	٩,٠٦٣		تكاليف إكتتاب وثائق تأمين مؤجلة
٨	٩٨٦	١٢	مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
-	٩٣,٧٠٥	٦	مستحق من أطراف ذات علاقة
٤٥,٠٠٠	٤٥,٠٠٠	١٤	ودائع مرابحة
٧,١١١	١٠,٢٣٣		وديعة نظامية
٨,٤٠٠	١٦,٧٦١		ممتلكات ومعدات
٦٧٨,٨٥٦	٦٧٠,٥٨٦		إستثمارات مربوطة بوحدات
			مجموع الموجودات
١٤٢,٤٥٥	١٠٢,٧٨٦	٧,١	مطلوبات
٣٩,٢٢١	٢٩,٦٨٠	٧,١	مطالبات تحت التسوية
١,٨٥٧	٥٣٣	٧,١	مطالبات متكبدة غير المبلغ عنها
-	٨٣٦		إحتياطيات أخرى
٧٦,١٣٨	١٣٤,٠٠٤	٧,٢	إحتياطي عجز الأقساط
٦١,٣٩٠	٥٨,٠٥٧		أقساط تأمين غير المكتسبة
٦,٦٦١	٩,٨٢٣		أرصدة إعادة تأمين دائنة
٥٠,٩٨٩	٤٨,٨٢٣		عمولة إعادة تأمين غير مكتسبة
٥,٠٢٤	٤,٢٣٦	٨	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٨,٤٠٠	١٦,٧٦١		زكاة وضريبة دخل دائنة
٤,٢٧٣	٥,٣٥٨	٩	مطلوبات مربوطة بوحدات
٣٩٦,٤٠٨	٤١٠,٨٩٧		إلتزامات منافع التقاعد
			مجموع المطلوبات
(٣٢٥)	(٦٤٧)	٩	عجز عمليات التأمين
			إعادة تقدير إلتزامات منافع التقاعد
٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	١٠	حقوق المساهمين
(١٧,٢٢٧)	(٣٩,٦٦٤)		رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع
٢٨٢,٧٧٣	٢٦٠,٣٣٦		خسائر متراكمة
٦٧٨,٨٥٦	٦٧٠,٥٨٦		مجموع حقوق المساهمين
			مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

١٣
التعهدات والإلتزامات المحتملة
إن الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى ١٨ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة.

الرئيس التنفيذي

المدير المالي

عضو مجلس الإدارة

شركة الإنماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الأولية الموجزة (غير المراجعة)

للفترتين الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ م

فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧	فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨	إيضاح	
لأقرب ألف ريال سعودي					
٢٥٧,١٦٢	٥٠,٥٠٤	٣٠٨,٦٦٧	٦٥,٧٥١	١,٢	الإيرادات
٥٤	١٥	٧٠	٩	١,٢	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(٦,٧٤١)	(١,٥٤٥)	(٧,٧١٧)	(٢,٨٧٩)		دخل الرسوم من عقود التأمين
(١٢١,٦٨٢)	(١٩,٩٣٧)	(١١٩,٧٠٩)	(٣٤,٩٦٩)		أقساط إعادة التأمين المسندة
(٤,٥٤١)	(١,٦٢٣)	(٦,١٨٥)	(٢,٠٥٠)		- محلي
١٢٤,٢٥٢	٢٧,٤١٤	١٧٥,١٢٦	٢٥,٨٦٢		- أجنبي
(٢٦,٢٤٢)	٧,٤٠٣	(٢٦,٧٣٧)	٢٥,٥٦٩		مصاريف فائض الخسارة
٩٨,٠١٠	٣٤,٨١٧	١٤٨,٣٨٩	٥١,٤٣١		صافي أقساط التأمين المكتتبة
١٩,١٣٢	٦,٠٧٢	١٥,٩٦٤	٥,٢٢٥		التغير في أقساط التأمين غير المكتسبة، صافي
٩٥٥	-	٤٠٦	-		صافي أقساط التأمين المكتسبة
١١٨,٠٩٧	٤٠,٨٨٩	١٦٤,٧٥٩	٥٦,٦٥٦		عمولة إعادة تأمين مكنسبة
					إيرادات إكتتاب أخرى
					مجموع الإيرادات
(١٤٩,٧٩٢)	(٢٩,٨٠٠)	(١٤١,١١٤)	(٦٠,١٧١)		تكاليف ومصاريف الإكتتاب
(٥٢)	-	(٥٢٢)	(٩٥)		إجمالي المطالبات المدفوعة
٩١,٥٠٧	١١,٧٧٥	٤٧,٩٤٥	٢٥,٨٩٤		تتازلات
(٥٨,٣٣٧)	(١٨,٠٢٥)	(٩٣,٦٩١)	(٣٤,٣٧٢)		حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
٣,٧٧٥	(٣,٨٦٤)	(٢٠,٣٥٧)	(٨,٧١٠)		صافي المطالبات والمنافع الأخرى المدفوعة
(٥,١٩٤)	٤٥١	٩,٧٦٥	٩,٦٦٥		التغير في المطالبات تحت التسوية، صافي
٣,٥٣١	٣,٥٣١	٤١٩	-		التغير في المطالبات المتكبدة غير المبلغ عنها، صافي
(٥٦,٢٢٥)	(١٧,٩٠٧)	(١٠٣,٨٦٤)	(٣٣,٤١٧)		صافي المطالبات والمنافع الأخرى المتكبدة
-	-	(٨٣٦)	-		التغير في احتياطي عجز الأقساط
(٢,٩٩٧)	(١,٢٩٦)	(٨,٣٦١)	(١,٦٣٣)		التغيرات في احتياطييات مربوطة بوحدة
(١٧,٢٨٢)	(٦,١٥٥)	(٢٢,١٣٣)	(٨,٣٤٠)		تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
(١,٣١٠)	١٨٥	(١,٥٩٢)	(٣٢٤)		مصاريف اكتتاب أخرى
(٧٧,٨١٤)	(٢٥,١٧٣)	(١٣٦,٧٨٦)	(٤٣,٧٢٠)		إجمالي تكاليف ومصاريف الإكتتاب
٤٠,٢٨٣	١٥,٧١٦	٢٧,٩٧٣	١٢,٩٣٦		صافي إيرادات الإكتتاب
(٣٨,٢٩٩)	(١٣,٦٧٧)	(٤٥,٨٧٤)	(١٤,٣٣٢)		(مصاريف) / إيرادات التشغيل
(١٤,٨٦١)	(٧,٢٧٢)	(٦,٩١٣)	(٣,٢٠٩)		مصاريف عمومية وإدارية
٢,٧٩٩	١,٨٩٥	٤,٨٩٥	(٣١١)		مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١,٠١٦	١٠٢	١,٥٣٢	١٩١		أرباح غير محققة من الإستثمارات
(٤٩,٣٤٥)	(١٨,٩٥٢)	(٤٦,٣٦٠)	(١٧,٦٦١)		(خسائر) / أرباح محققة من الإستثمارات
(٩,٠٦٢)	(٣,٢٣٦)	(١٨,٣٨٧)	(٤,٧٢٥)		إجمالي مصاريف التشغيل، صافي
-	-	-	-		صافي خسائر الفترة
(٩,٠٦٢)	(٣,٢٣٦)	(١٨,٣٨٧)	(٤,٧٢٥)		المنسوب لعمليات التأمين
(٠,٣٠)	(٠,١١)	(٠,٦١)	(٠,١٦)	١١	إجمالي خسارة الفترة المنسوب إلى المساهمين
٣٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	١١	خسارة السهم (بالريال السعودي)
معدله	معدله	معدله	معدله		عدد الأسهم القائمة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى ١٨ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة.

الرئيس التنفيذي

المدير المالي

عضو مجلس الإدارة

شركة الإنماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الشامل الأولية الموجزة (غير المراجعة)

للفترتين الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م

فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧	فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨	إيضاح
لأقرب ألف ريال سعودي				
(٩,٠٦٢)	(٣,٢٣٦)	(١٨,٣٨٧)	(٤,٧٢٥)	صافي خسارة الفترة
				الخسارة الشاملة الأخرى:
				بنود لن يعاد تصنيفها لاحقاً إلى قائمة الدخل
-	-	(٣٢٢)	١١٤	أرباح / (خسائر) إكتوارية لإلتزامات منافع التقاعد
(٩,٠٦٢)	(٣,٢٣٦)	(١٨,٧٠٩)	(٤,٦١١)	إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
				إجمالي الإيراد الشامل للفترة المنسوب إلى عمليات التأمين
-	-	(٣٢٢)	١١٤	
(٩,٠٦٢)	(٣,٢٣٦)	(١٨,٣٨٧)	(٤,٧٢٥)	إجمالي الإيراد الشامل للفترة المنسوب إلى المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى ١٨ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة.



الرئيس التنفيذي



المدير المالي



عضو مجلس الإدارة

شركة الإنماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية الموجزة (غير المراجعة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م

الإجمالي	خسائر متراكمة لأقرب ألف ريال سعودي	رأس المال	إيضاح	
<u>٢٠١٨م</u>				
٢٨٢,٧٧٣	(١٧,٢٢٧)	٣٠٠,٠٠٠	١٠	الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م
(١٨,٣٨٧)	(١٨,٣٨٧)	-		إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
(٤,٠٥٠)	(٤,٠٥٠)	-	١	الزكاة المحملة للفترة
<u>٢٦٠,٣٣٦</u>	<u>(٣٩,٦٦٤)</u>	<u>٣٠٠,٠٠٠</u>		الرصيد كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م
<u>٢٠١٧م</u>				
٢٩١,٦٥٤	(١٥٨,٣٤٦)	٤٥٠,٠٠٠	١٠	الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م
-	١٥٠,٠٠٠	(١٥٠,٠٠٠)		تخفيض رأس المال / خسائر متراكمة
(٤٠٣)	(٤٠٣)	-		تكلفة المعاملة المتعلقة بتخفيض رأس المال
(٩,٠٦٢)	(٩,٠٦٢)	-		إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
(٣,٠٥٢)	(٣,٠٥٢)	-	١	الزكاة المحملة للفترة
<u>٢٧٩,١٣٧</u>	<u>(٢٠,٨٦٣)</u>	<u>٣٠٠,٠٠٠</u>		الرصيد كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧م

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى ١٨ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة.



الرئيس التنفيذي



المدير المالي



عضو مجلس الإدارة

شركة الإنماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الأولية الموجزة (غير المراجعة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ م

٢٠١٧ م	٢٠١٨ م	إيضاح
لأقرب ألف ريال سعودي		
(٩,٠٦٢)	(١٨,٣٨٧)	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
١,٩٧٨	٢,٠١٧	صافي خسارة الفترة
١٤,٨٦١	٦,٩١٣	تعديلات على البنود الغير نقدية:
(٢١٩)	(٧٨٠)	إستهلاك ممتلكات ومعدات
(١,٤٠٠)	(١,٩٣٥)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١,٥٧٣	١,٠٧٥	أرباح محققة من الإستثمارات المدرجة بقيمتها العادلة في قائمة الدخل
٧,٧٣١	(١١,٠٩٧)	أرباح غير محققة من الإستثمارات المدرجة بقيمتها العادلة في قائمة الدخل
		مخصص التزامات منافع التقاعد
٣٣,٠٢١	(١٢,٥٨٨)	التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(٨,٤٤٤)	(٣١,١٢٩)	أقساط تأمين وإعادة تأمين مدينة
(١٨,٢٨٠)	٦٠,٠٢٦	حصة معيدي التأمين من أقساط التأمين غير المكتسبة
٢,١٣٠	(٢٢٤)	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
-	٩٠٥	حصة معيدي التأمين من المطالبات المتكبدة غير المبلغ عنها
(٤,٩٨٠)	(٤,٦٩٢)	حصة معيدي التأمين من الإحتياطيات الأخرى
(٨,٣٩٣)	٥,٦٨٣	تكاليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة
(٣٣٣)	(٩٧٨)	مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
(٢,٩٩٧)	(٨,٣٦١)	المستحق من أطراف ذو علاقة
١٤,٥٠٤	(٣٩,٦٦٩)	استثمارات مربوطة بالوحدة
٣,٠٦٤	(٩,٥٤١)	المطالبات تحت التسوية
(٣,٥٣٠)	(١,٣٢٤)	المطالبات المتكبدة غير المبلغ عنها
-	٨٣٦	إحتياطيات أخرى
٣٤,٦٨٦	٥٧,٨٦٦	إحتياطي عجز الأقساط
(١١,٧٦٣)	(٣,٣٣٣)	أقساط التأمين غير المكتسبة
٢,٤١٦	٣,١٦٢	أرصدة إعادة تأمين داننة
٨,٦٣١	(٢,١٦٦)	عمولة إعادة تأمين غير مكتسبة
٢,٩٩٧	٨,٣٦١	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٥٠,٤٦٠	١١,٧٣٧	مطلوبات مربوطة بالوحدات
(١٤٤)	(٣١٢)	النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
(٤,٣٣٥)	(٤,٨٣٨)	إلتزامات منافع التقاعد المدفوعة
٤٥,٩٨١	٦,٥٨٧	الزكاة وضريبة الدخل المدفوعة
		صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
(٩١,٧٠٥)	(٩٣,٧٠٥)	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٢٣٦,٢١٠)	(١١٤,٥٠٠)	شراء ودائع مرابحة
٢٠٩,٥٥٣	٢٤٨,٦٤٢	شراء إستثمارات
(١,٤١٥)	(٥,١٣٩)	متحصلات من بيع أستثمارات
(١١٩,٧٧٧)	٣٥,٢٩٨	شراء ممتلكات ومعدات
		صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة الإستثمارية
(٤٠٣)	-	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٤٠٣)	-	تكلفة المعاملة المتعلقة بتخفيض رأس المال
(٧٤,١٩٩)	٤١,٨٨٥	صافي المستخدم في الأنشطة التمويلية
١٤٠,٣١٠	١٠٧,٨٦٣	صافي التغير في النقد وما في حكمه
٦٦,١١١	١٤٩,٧٤٨	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
-	٣٢٢	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة
-	-	معاملات غير نقدية
-	-	خسارة إكتوارية للإلتزامات منافع التقاعد

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى ١٨ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة.



الرئيس التنفيذي



المدير المالي



عضو مجلس الإدارة

شركة الإنماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة

للفترتين الثلاثة أشهر والتسع أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م

١- التكوين والأنشطة

شركة الإنماء 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 ٢٠١٢م)، والسجل التجاري رقم ١٠١٠٣٤٢٥٢٧ بتاريخ ٢٨ رجب ١٤٣٣ هـ (الموافق ١٨ يونيو ٢٠١٢م). الشركة مسجلة في هيئة السوق المالية السعودية (تداول) منذ ٢٤ يونيو ٢٠١٢م. العنوان المسجل للمركز الرئيسي للشركة هو كما يلي:

شارع الملك فهد

ص. ب. ٦٤٣

الرياض ١١٤٢١

المملكة العربية السعودية

الشركة مرخصة لمزاولة أعمال التأمين في المملكة العربية السعودية على أسس تعاونية طبقاً للمرسوم الملكي الكريم رقم ٢٥/م بتاريخ ٣ جمادى الثاني ١٤٣٠ هـ (الموافق ٢٧ يونيو ٢٠٠٩م) وإستناداً إلى قرار مجلس الوزراء الموقر رقم ١٤٠ بتاريخ ٢ جمادى الثاني ١٤٣٠ هـ (الموافق ٢٦ يونيو ٢٠٠٩م).

إن أهداف 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 المتبعة في المملكة العربية السعودية.

٢- أسس الإعداد

١-٢ أسس العرض

تم إعداد المعلومات المالية الأولية الموجزة للشركة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - الخاص بالتقارير المالية الأولية المعدلة من قبل مؤسسة النقد العربي السعودي للمحاسبة عن الزكاة وضريبة الدخل والتي تتطلب اعتماد جميع المعايير الدولية للتقارير المالية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية باستثناء تطبيق معيار المحاسبة الدولي رقم ١٢ - "ضريبة الدخل" وتفسير لجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقارير المالية رقم ٢١ - "الرسوم" فيما يتعلق بالزكاة وضريبة الدخل. وفقاً لتعميم مؤسسة النقد العربي السعودي رقم (٣٨١٠٠٠٧٤٥١٩) بتاريخ ١٤ رجب ١٤٣٨ هـ (الموافق ١١ أبريل ٢٠١٧م) والتعديلات اللاحقة من خلال بعض التوضيحات المتعلقة بالمحاسبة عن الزكاة والضريبة، ستستمر الشركة في إستحقاق الزكاة والضريبة على أساس ربع سنوي وسوف يتم الإعراف بها في قائمة التغير في حقوق المساهمين تحت بند الأرباح المبقاة. هذا تغير في الإطار وقد نتج عنه تغير في السياسة المحاسبية للزكاة وضريبة الدخل.

وفقاً للمادة (٧٠) من اللائحة التنفيذية لمؤسسة النقد العربي السعودي، وبحسب موافقتها، فإن الشركة تقوم بتوزيع صافي فائض التأمين السنوي مباشرة إلى حاملي وثائق التأمين في ميعادها والشروط المحددة من قبل مجلس الإدارة وكما هو منصوص عليه في التعميم الصادر من المؤسسة بشرط أن يكون عقد العميل (بوليصة التأمين) ساري المفعول ومدفوعاً حتى تاريخه في وقت سداد مبلغ التوزيع التعاوني. تحمل عمليات المساهمين بالخسائر المتكبدة من عمليات التأمين. وكما هو مذكور بالنظام الأساسي للشركة، يوزع الفائض الناتج من عمليات التأمين بين المساهمين وحملة الوثائق بنسبة ٩٠% و ١٠% على التوالي، في حين أن أي عجز يتعلق بعمليات التأمين سوف يتحملة المساهمين بالكامل.

شركة الإنماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة (تتمة)
للفترتين الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م

٢- أسس الإعداد (تتمة)

١-٢ أسس العرض (تتمة)

طبقاً للقانون، تحتفظ الشركة بدفاتر محاسبية مستقلة لكل من حسابات عمليات التأمين وعمليات المساهمين، ويتم عرض المعلومات المالية على هذا الأساس. تحتفظ الشركة بجميع الموجودات المتعلقة بعمليات التأمين وعمليات المساهمين، ويتم تسجيل الإيرادات والمصاريف الخاصة بكل نشاط في الدفاتر المحاسبية الخاصة بذلك النشاط. يتم توزيع المصاريف المتعلقة بالعمليات المشتركة من قبل إدارة الشركة وأعضاء مجلس الإدارة.

٢-٢ أسس القياس

تم إعداد المعلومات الأولية الموجزة بمبدأ التكلفة التاريخية ما عدا الإستثمارات التي تم تصنيفها كمتاحة للبيع و المحتفظ بها بغرض المتاجرة حيث تقاس قيمتهم بالقيمة العادلة، والتزامات منافع التقاعد والتي تقاس بالقيمة الحالية.

٣-٢ عملة العرض والنشاط

يتم عرض هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة بالريال السعودي والتي تمثل عملة العرض والنشاط للشركة، كل المعلومات المالية المعروضة بالريال السعودي تم تقريبها لأقرب ألف إلا في حال الإشارة إلى غير ذلك.

٤-٢ الأحكام والتقديرات المحاسبية الهامة

الشك في التقدير

إن إعداد المعلومات المالية الأولية الموجزة يتطلب من الإدارة استخدام تقديرات وإفتراضات تؤثر على مبالغ الإيرادات والمصاريف والموجودات والمطلوبات والإفصاح عن المطلوبات المحتملة، في تاريخ التقرير. ومع ذلك، قد يؤدي عدم التأكد من هذه التقديرات والإفتراضات إلى نتيجة قد تتطلب إجراء تعديل جوهري على القيمة الدفترية للموجودات أو المطلوبات المتأثرة في المستقبل.

٥-٢ المعايير الجديدة والتعديلات حول المعايير الحالية

إن السياسات المحاسبية الهامة المطبقة أثناء عرض المعلومات المالية الأولية الموجزة متسقة مع إعداد السنة المالية السابقة، ما عدا المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية الجديدة والمعدلة ولجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقارير المالية. طبقت الشركة عدداً من المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية والتفسيرات الجديدة الصادرة من مجلس معايير المحاسبة الدولية حيث أن تأثيرها الإلزامي للفترات المحاسبية يبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٨م، إن تطبيق المعايير الجديدة والمعدلة والتنقيحات للمعايير الحالية، كما هو مذكور بالأعلى، ليس له تأثير مالي جوهري على المعلومات المالية للشركة.

بالإضافة إلى المعايير المذكورة بالأعلى، فإن المعايير والتفسيرات التالية التي صدرت، ولكنها غير فعالة بعد، حتى تاريخ إصدار المعلومات المالية الأولية الموجزة للشركة المفصّل عنها أدناه. تنوى الشركة لتطبيق هذه المعايير، إذا كانت قابلة للتطبيق، عند تاريخ فاعليتها. علاوة على ذلك، قررت الشركة عدم التطبيق المبكر لهذه التعديلات والتنقيحات للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية التي صدرت حيث تصبح إلزامية للشركة في تواريخها المستقبلية.

شركة الإنماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة (تتمة)

للفترتين الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م

٢- أسس الإعداد (تتمة)

٥-٢ المعايير الجديدة والتعديلات حول المعايير الحالية (تتمة)

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٢) "الدفع على أساس الأسهم"
تعديلات المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (٢) "الدفع على أساس السهم" والمطبقة للفترة في أو بعد ١ يناير ٢٠١٨م. هذه التعديلات تغطي تصنيف و تقييم ثلاث مناطق محاسبية، الأول، هو تقييم التسويات النقدية المدفوعة للسهم، الثانية، إعادة تصنيف المدفوعات على أساس السهم بعد خصم ضريبة الإستقطاع، وثالثاً، تعديلات الدفع على أساس السهم من تسوية النقدية إلى تسوية الملكية. هذا التأثير غير جوهري للشركة.

المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (١٧) "عقود التأمين"
ينطبق المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (١٧) "عقود التأمين" على جميع عقود التأمين تقريباً (بما في ذلك عقود إعادة التأمين) والتي يصدرها الكيان وعقود إعادة التأمين التي يحملها وعقد الإستثمار مع المشاركة التقديرية التي يصدرها شريطة أن يصدر الكيان أيضاً عقود تأمين. تم إصدار المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (١٧) "عقود التأمين" في مايو ٢٠١٧م، ويطبق على فترات التقارير السنوية في أو بعد ١ يناير ٢٠٢١م.

المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (١٥) "الإيراد من العقود مع العملاء"
المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (١٥) "الإيراد من العقود مع العملاء" يطبق في أو بعد ١ يناير ٢٠١٨م، وتمثل خمس نماذج لتحديد متى سوف يتم الاعتراف بالإيراد و بأى قيمة. إن تطبيق هذا المعيار قد يكون له تأثير جوهري على كيفية وتوقيت الاعتراف بالإيراد (ماعدا العقود التي في نطاق معايير الإيجار و عقود التأمين و الادوات المالية) مع التقديرات والأحكام الجديدة و إحتمالية الاعتراف بالإيرادات المعجلة أو المؤجلة. تقدر الشركة حالياً التطبيق والتأثير بالمعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (١٥) "الإيراد من العقود مع العملاء" وتؤمن الإدارة بأن تطبيق المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (١٥) "الإيراد من العقود مع العملاء" لن يكون له أثر جوهري على المعلومات المالية للشركة.

المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (١٦) "عقود الإيجار"
المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (١٦) "عقود الإيجار" يطبق في أو بعد ١ يناير ٢٠١٩م. يزيل المعيار الجديد نموذج المحاسبة المزدوج الحالي للمستأجرين بموجب معيار المحاسبة الدولي رقم (١٧)، والذي يميز بين الإيجارات التمويلية على المركز المالي والإيجارات التشغيلية خارج المركز المالي وبدلاً من ذلك. يقترح المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (١٦) "عقود الإيجار" نموذج محاسبة على المركز المالي. هذا التأثير غير جوهري على الشركة.

المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (٩) "الأدوات المالية"
من المتوقع لتعديلات المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (٩) "الأدوات المالية" أن يكون لها أثر هام على الموجودات المالية الحالية والمصنفة كإستثمارات متاحة للبيع والتي يتم تصنيفها إلى القيمة العادلة خلال الأرباح والخسائر أو القيمة العادلة خلال قائمة الدخل الشامل الآخر. تحمل مخصصات الإنتمان للموجودات المالية بالتكلفة المطفأة و تقييم سندات الدين بالقيمة العادلة، مع هذه التغيرات في القيمة العادلة بقائمة الدخل الشامل الآخر من المتوقع زيادتها نتيجة لمنهجية مقدمة خسائر الإنتمان المتوقعة. ستستفيد الشركة من الإعفاءات المتاحة لشركات التأمين بتأجيل تنفيذ المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (٩) "الأدوات المالية" في تاريخ سابق و لكن ليس بعد ١ يناير ٢٠٢١م.

شركة الإنماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة (تتمة)
للفترتين الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م

٣- النقد وما في حكمه

٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (مراجعة)			٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م (غير مراجعة)			
عمليات	المساهمين	عمليات التأمين	عمليات	المساهمين	عمليات التأمين	
الإجمالي			الإجمالي			
لأقرب ألف ريال سعودي			لأقرب ألف ريال سعودي			
١,٥١٩	١,٤٧٤	٤٥	٣٥	-	٣٥	نقد في الصندوق
١٤,٦٣٩	-	١٤,٦٣٩	٧٩,٧١٣	٢٥,٢٠٩	٥٤,٥٠٤	نقد لدى البنوك - حسابات جارية
٩١,٧٠٥	٩١,٧٠٥	-	٧٠,٠٠٠	٧٠,٠٠٠	-	ودائع مربحة قصيرة الأجل
١٠٧,٨٦٣	٩٣,١٧٩	١٤,٦٨٤	١٤٩,٧٤٨	٩٥,٢٠٩	٥٤,٥٣٩	الإجمالي

يتضمن النقد لدى البنوك مبلغ ٦٣.١٤ مليون ريال سعودي (٢٠١٧: ١٤,٧٩ مليون ريال سعودي) تم إيداعه في مصرف الإنماء وهو طرف ذو علاقة.

ودائع مربحة قصيرة الأجل تمثل ودائع مع مؤسسات مالية محلية وخارجية ذات درجة استثمارية لها تصنيف إنتماني ويكون أجل إستحقاقها الأصلي أقل من ثلاثة أشهر من تاريخ الأستحواذ بعائد معدل متوسط ربح ٢.٨٪ (٢٠١٧: ٢.٢٪) سنوياً.

٤- الإستثمارات

٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (مراجعة)			٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م (غير مراجعة)			
عمليات	المساهمين	عمليات التأمين	عمليات	المساهمين	عمليات التأمين	
الإجمالي			الإجمالي			
لأقرب ألف ريال سعودي			لأقرب ألف ريال سعودي			
١,٩٢٣	١,٩٢٣	-	١,٩٢٣	١,٩٢٣	-	الإستثمارات المتاحة للبيع
١٦٧,٨٦٣	١٢١,٤٢٧	٤٦,٤٣٦	٣٧,٦٧٥	٣٧,٦١٦	٥٩	إستثمارات مدرجة بقيمتها العادلة بقائمة الدخل
١٣,٧١١	١٣,٧١١	-	١٢,٤٧٢	١٢,٤٧٢	-	إستثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الأستحقاق
١٨٣,٤٩٧	١٣٧,٠٦١	٤٦,٤٣٦	٥٢,٠٧٠	٥٢,٠١١	٥٩	الإجمالي

إن حركة الإستثمارات خلال الفترة كما يلي:

الإستثمارات المتاحة للبيع

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (مراجعة)			كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م (غير مراجعة)			
عمليات	المساهمين	عمليات التأمين	عمليات	المساهمين	عمليات التأمين	
الإجمالي			الإجمالي			
لأقرب ألف ريال سعودي			لأقرب ألف ريال سعودي			
١,٩٢٣	١,٩٢٣	-	١,٩٢٣	١,٩٢٣	-	الرصيد في البداية والنهاية

شركة الإنماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة (تتمة)
للفترتين الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ م

٤ - الإستثمارات (تتمة)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (مراجعة)			٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ م (غير مراجعة)			
عمليات			عمليات			
الإجمالي	المساهمين	عمليات التأمين	الإجمالي	المساهمين	عمليات التأمين	
لأقرب ألف ريال سعودي			لأقرب ألف ريال سعودي			
٨٣,٣٧٩	٨٣,٣٧٩	-	١٦٧,٨٦٣	١٢١,٤٢٧	٤٦,٤٣٦	الرصيد في البداية
٣٤١,٢٩٥	٢٢٧,٢٩٥	١١٤,٠٠٠	١١٤,٥٠٠	٢٥,٥٠٠	٨٩,٠٠٠	مشتريات
(٢٥٩,٠٠٠)	(١٩١,٠٠٠)	(٦٨,٠٠٠)	(٢٤٨,٠٨٩)	(١١٢,١٥٦)	(١٣٥,٩٣٣)	مبايعه
٢٥٣	٢١٤	٣٩	٧٨٠	٦١٩	١٦١	أرباح محققة
١,٩٣٦	١,٥٣٩	٣٩٧	٢,٦٢١	٢,٢٢٦	٣٩٥	أرباح غير محققة
١٦٧,٨٦٣	١٢١,٤٢٧	٤٦,٤٣٦	٣٧,٦٧٥	٣٧,٦١٦	٥٩	الرصيد في النهاية

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (مراجعة)			٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ م (غير مراجعة)			
عمليات			عمليات			
الإجمالي	المساهمين	عمليات التأمين	الإجمالي	المساهمين	عمليات التأمين	
لأقرب ألف ريال سعودي			لأقرب ألف ريال سعودي			
١٤,٤٤٨	١٤,٤٤٨	-	١٣,٧١١	١٣,٧١١	-	الرصيد في البداية
(٧٣٧)	(٧٣٧)	-	(٥٥٣)	(٥٥٣)	-	المسترد
-	-	-	(٦٨٦)	(٦٨٦)	-	خساره غير محققة
١٣,٧١١	١٣,٧١١	-	١٢,٤٧٢	١٢,٤٧٢	-	الرصيد في النهاية

تقدير القيمة العادلة والتسلسل الهرمي للقيمة العادلة

إن القيمة العادلة هي السعر الذي سيتم استلامه من بيع أصل أو دفعه أو تحويله في معاملة نظامية بين المشاركين في السوق في تاريخ القياس. يقوم تعريف القيمة العادلة على افتراض إستمرارية المنشأة دون أي نية أو الحاجة للتصفية وتقليص حجم النشاط أو إجراء عمليات بشروط معاكسة. تتكون الموجودات المالية للشركة من النقد وما يعادله، وأقساط التأمين وإعادة التأمين المدينة، وودائع المراهجة، وحصص إعادة التأمين من المطالبات تحت التسوية، واستثمارات وإيرادات مستحقة، وتتكون المطلوبات المالية للشركة من أرصدة إعادة التأمين الدائنة، والمصاريف المستحقة، وإجمالي المطالبات تحت التسوية. إن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية لا تختلف جوهرياً عن قيمتها الدفترية كما في تاريخ قائمة المركز المالي للمعلومات المالية الأولية الموجزة.

المستوي الأول: قياس القيمة العادلة باستخدام الأسعار المتداولة (غير المعدلة) في الاسواق 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 المستوي 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).

شركة الإنماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة (تتمة)
للفترتين الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م

٤ - الإستثمارات (تتمة)

تقدير القيمة العادلة والتسلسل الهرمي للقيمة العادلة (تتمة)

عمليات المساهمين

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م (غير مراجعة)

المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	الإجمالي
لأقرب ألف ريال سعودي			
-	-	١,٩٢٣	١,٩٢٣
٢١,٦٩٦	١٠,٧٨٠	٥,١٤٠	٣٧,٦١٦
-	١٢,٤٧٢	-	١٢,٤٧٢
٢١,٦٩٦	٢٣,٢٥٢	٧,٠٦٣	٥٢,٠١١

* إستثمارات مناحة للبيع

- إستثمار في أسهم غير مدرجة

إستثمارات مدرجة بقيمتها العادلة في قائمة الدخل

- الإستثمار في أسهم الملكية والمحافظ التقديرية والصناديق العقارية

إستثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الإستحقاق

- صكوك

الإجمالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (مراجعة)

المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	الإجمالي
لأقرب ألف ريال سعودي			
-	-	١,٩٢٣	١,٩٢٣
١٠٥,٥٠٧	١٠,٧٨٠	٥,١٤٠	١٢١,٤٢٧
-	١٣,٧١١	-	١٣,٧١١
١٠٥,٥٠٧	٢٤,٢٩١	٧,٠٦٣	١٣٧,٠٦١

* إستثمارات مناحة للبيع

- إستثمار في أسهم غير مدرجة

إستثمارات مدرجة بقيمتها العادلة في قائمة الدخل

- الإستثمار في أسهم الملكية والمحافظ التقديرية والصناديق العقارية

إستثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الإستحقاق

- صكوك

الإجمالي

التحول بين المستويات

يوضح الجدول التالي التحول بين المستويات للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨.

عمليات المساهمين

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م (غير مراجعة)

المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	الإجمالي
لأقرب ألف ريال سعودي			

التحول بين المستوى الأول والمستوى الثاني
وحدات بصناديق عقارية

(١٠,٧٨٠) ١٠,٧٨٠ - -

التحول بين المستوى الأول والمستوى الثالث
وحدات بصناديق عقارية

(٥,١٤٠) ٥,١٤٠ - -

تحولت الوحدات بالصناديق العقارية للمستوى الثاني والمستوى الثالث لعدم توفر أسعار مدرجة.

عمليات التأمين

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م (غير مراجعة)

المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	الإجمالي
لأقرب ألف ريال سعودي			
٥٩	-	-	٥٩
٥٩	-	-	٥٩

إستثمارات مدرجة بقيمتها العادلة في قائمة الدخل

- الإستثمار في صناديق الإستثمار

الإجمالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (مراجعة)

المستوى ١	المستوى ٢	المستوى ٣	الإجمالي
لأقرب ألف ريال سعودي			
٤٦,٤٣٦	-	-	٤٦,٤٣٦
٤٦,٤٣٦	-	-	٤٦,٤٣٦

إستثمارات مدرجة بقيمتها العادلة في قائمة الدخل

الإستثمار في صناديق الإستثمار

الإجمالي

شركة الإنماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة (تتمة)
للفترتين الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ م

٥- أقساط تأمين وإعادة تأمين مدينة، بالصافي

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (مراجعة)			٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ م (غير مراجعة)			
عمليات			عمليات			
الإجمالي	المساهمين	عمليات التأمين	الإجمالي	المساهمين	عمليات التأمين	
لأقرب ألف ريال سعودي			لأقرب ألف ريال سعودي			
٧٧,٤٨٥	-	٧٧,٤٨٥	١٢٤,٧٩٤	-	١٢٤,٧٩٤	حامل وثنائ التأمين
٦,٥٦٧	-	٦,٥٦٧	١٤,٢٤٤	-	١٤,٢٤٤	أطراف نو علاقة (إيضاح ١٤)
٥٩,٦٠١	-	٥٩,٦٠١	١٧,٢٠٣	-	١٧,٢٠٣	أقساط إعادة تأمين مدينة
١٤٣,٦٥٣	-	١٤٣,٦٥٣	١٥٦,٢٤١	-	١٥٦,٢٤١	
(١٧,٢٦٣)	-	(١٧,٢٦٣)	(٢٤,١٧٦)	-	(٢٤,١٧٦)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١٢٦,٣٩٠	-	١٢٦,٣٩٠	١٣٢,٠٦٥	-	١٣٢,٠٦٥	

٦- ودائع مرابحة

ودائع المرابحة تمثل ودائع مع بنوك خارجية ذات درجة استثمارية لها تصنيف إئتماني ويكون أجل إستحقاقها الأصلي أكثر من ثلاثة أشهر من تاريخ الأستحواذ بعائد معدل متوسط ربح ٣.٢٪ (٢٠١٧ : ٢.٢٪) سنوياً.

٧- مخصصات فنية

٧.١ صافي المطالبات والإحتياطيات تحت التسوية

كما في	كما في	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ م (غير مراجعة)	
لأقرب ألف ريال سعودي		
١٥١,١٧٠	١٠٥,٧٣٥	مطالبات تحت التسوية
(٨,٧١٥)	(٢,٩٤٩)	يطرح : القيمة القابلة للتحقيق للخردة والإستردادات
١٤٢,٤٥٥	١٠٢,٧٨٦	
٣٩,٢٢١	٢٩,٦٨٠	مطالبات متكدة غير المبلغ عنها
١,٨٥٧	٥٣٣	إحتياطيات فنية أخرى
١٨٣,٥٣٣	١٣٢,٩٩٩	
(١٢٨,٩٥٤)	(٦٨,٩٢٨)	يطرح :
(١٨,١٥٦)	(١٨,٣٨٠)	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
(٩٠٥)	-	حصة معيدي التأمين من المطالبات المتكدة غير المبلغ عنها
(١٤٨,٠١٥)	(٨٧,٣٠٨)	حصة معيدي التأمين من إحتياطيات فنية أخرى
٣٥,٥١٨	٤٥,٦٩١	صافي المطالبات والإحتياطيات تحت التسوية

شركة الإنماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة (تتمة)
للفترتين الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م

٧- مخصصات فنية

٧.٢ حركة الأقساط غير المكتسبة

٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (مراجعة)			٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م (غير مراجعة)			
الصافي	التأمين	الإجمالي	الصافي	التأمين	الإجمالي	
حصة معيدي			حصة معيدي			
لأقرب ألف ريال سعودي			لأقرب ألف ريال سعودي			
٣٤,٩٧٤	(٤٠,٤٢٩)	٧٥,٤٠٣	٤٥,٨٤١	(٣٠,٢٩٧)	٧٦,١٣٨	الرصيد في البداية
١٤٦,٩٩١	(١٤٩,٧٣٢)	٢٩٦,٧٢٣	١٧٥,٠٥٦	(١٣٣,٦١١)	٣٠٨,٦٦٧	أقساط التأمين المكتسبة
٩٨	-	٩٨	٧٠	-	٧٠	رسوم أقساط التأمين
(١٣٦,٢٢٢)	١٥٩,٨٦٤	(٢٩٦,٠٨٦)	(١٤٨,٣٨٩)	١٠٢,٤٨٢	(٢٥٠,٨٧١)	أقساط التأمين المكتسبة
٤٥,٨٤١	(٣٠,٢٩٧)	٧٦,١٣٨	٧٢,٥٧٨	(٦١,٤٢٦)	١٣٤,٠٠٤	الرصيد في النهاية

٨- الزكاة وضرائب الدخل

٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (مراجعة)			٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م (غير مراجعة)			
الإجمالي	المساهمين	عمليات التأمين	الإجمالي	المساهمين	عمليات التأمين	
عمليات			عمليات			
لأقرب ألف ريال سعودي			لأقرب ألف ريال سعودي			
٤,٣٩٨	٤,٣٩٨	-	٤,٠٧٦	٤,٠٧٦	-	زكاة مستحقة
٦٢٦	٦٢٦	-	١٦٠	١٦٠	-	ضرائب دخل مستحقة
٥,٠٢٤	٥,٠٢٤	-	٤,٢٣٦	٤,٢٣٦	-	زكاة وضرائب دخل مستحقة

زكاة:

إن الفرق بين الإيراد المحاسبي و صافي الخسارة المعدلة يرجع أساساً إلى المخصصات والتي لا يسمح بها في إحتساب صافي الإيراد المعدل. نسبة المساهمين المحليين المستخدمة في إحتساب الزكاة هي ٧١.٢٥٪.

إن الحركة في مخصص الزكاة هي كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (مراجعة)			٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م (غير مراجعة)			
الإجمالي	المساهمين	عمليات التأمين	الإجمالي	المساهمين	عمليات التأمين	
عمليات			عمليات			
لأقرب ألف ريال سعودي			لأقرب ألف ريال سعودي			
٤,٢١٧	٤,٢١٧	-	٤,٣٩٨	٤,٣٩٨	-	الرصيد في البداية
٤,٥١٦	٤,٥١٦	-	٤,٠٥٠	٤,٠٥٠	-	الزكاة المحملة
(٤,٣٣٥)	(٤,٣٣٥)	-	(٤,٣٧٢)	(٤,٣٧٢)	-	الزكاة المدفوعة
٤,٣٩٨	٤,٣٩٨	-	٤,٠٧٦	٤,٠٧٦	-	الرصيد في النهاية

حالة القياس

خلال عام ٢٠١٧م، أصدرت مصلحة الزكاة والدخل تقييمها للسنوات من ٢٠١٢م حتى ٢٠١٥م بالتزام إضافي للزكاة ولضريبة إستقطاع بقيمة ٥,٥ مليون ريال سعودي و ٢,٩ مليون ريال سعودي على التوالي. وقد قامت الشركة بتقديم اعتراض على تقييم مصلحة الزكاة والدخل للإلتزام الإضافي الناشئ من حالات عدم الرضا للسنوات من ٢٠١٢م حتى ٢٠١٥م مع هيئة الإستئناف الأولية. وحصلت الشركة على شهادة مقيدة للسنوات من ٢٠١٢م حتى ٢٠١٧م. جاري دراسة تقييم الزكاة وضريبة الدخل لسنة ٢٠١٦م من قبل مصلحة الزكاة والدخل.

شركة الإنماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة (تتمة)

للفتريين الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م

٨- الزكاة وضرائب الدخل (تتمة)

ضرائب الدخل:

تم احتساب مخصص ضرائب الدخل بنسبة ٢٠٪ من صافي الخسارة المعدل والمنسوب إلى المساهمين الأجانب للشركة. يخضع المساهمين الأجانب لضرائب الدخل بنسبة ٢٨.٧٥٪.

إن حركة مخصص ضرائب الدخل هو كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (مراجعة)			٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م (غير مراجعة)			
عمليات			عمليات			
الإجمالي	المساهمين	عمليات التأمين	الإجمالي	المساهمين	عمليات التأمين	
لأقرب ألف ريال سعودي			لأقرب ألف ريال سعودي			
(١٧)	(١٧)	-	٦٢٦	٦٢٦	-	الرصيد في البداية
٦٤٣	٦٤٣	-	(٤٦٦)	(٤٦٦)	-	ضرائب الدخل المحملة
٦٢٦	٦٢٦	-	١٦٠	١٦٠	-	الرصيد في النهاية

٩- إلتزامات منافع التقاعد

تدير الشركة خطة منافع نهاية الخدمة لموظفيها طبقاً لقانون العمل السعودي السائد. يتم عمل الإستحقاقات طبقاً للتقييم الإكتواري بموجب طريقة إئتمان الوحدة المتوقعة. بينما يتم صرف إلتزامات مدفوعات المنافع عند إستحقاقها.

يلخص الجدول التالي مكونات إلتزامات منافع التقاعد المعترف بها في المعلومات المالية الأولية الموجزة وحركة الإلتزامات خلال الفترة طبقاً قيمتها الحالية كما يلي:

٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م		٣١ ديسمبر ٢٠١٧م		الإفتراضات الإكتوارية الأساسية:
%٤	%٤	%٤	%٤	معدل الخصم
%٣	%٣	%٣	%٣	المعدل المتوقع لزيادة الراتب

المبالغ المعترف بها في قائمة المركز المالي الأولية الموجزة

٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (مراجعة)			٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م (غير مراجعة)			
عمليات			عمليات			
الإجمالي	المساهمين	عمليات التأمين	الإجمالي	المساهمين	عمليات التأمين	
لأقرب ألف ريال سعودي			لأقرب ألف ريال سعودي			
٤,٢٧٣	-	٤,٢٧٣	٥,٣٥٨	-	٥,٣٥٨	القيمة الحالية لإلتزامات منافع التقاعد
٤,٢٧٣	-	٤,٢٧٣	٥,٣٥٨	-	٥,٣٥٨	القيمة العادلة لإلتزامات منافع التقاعد
٤,٢٧٣	-	٤,٢٧٣	٥,٣٥٨	-	٥,٣٥٨	صافي الإلتزامات في النهاية

شركة الإنماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة (تتمة)
للفترتين الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ م

٩ - التزامات منافع التقاعد (تتمة)

المبالغ المعترف بها في قائمة الدخل الأولية الموجزة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ م (غير مراجعة)			لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ م (غير مراجعة)			
عمليات			عمليات			
عمليات التأمين	المساهمين	الإجمالي	عمليات التأمين	المساهمين	الإجمالي	
لأقرب ألف ريال سعودي			لأقرب ألف ريال سعودي			
٣٨٩	-	٣٨٩	٣٢٣	-	٣٢٣	تكلفة الخدمة الحالية
-	-	-	٥٠	-	٥٠	مصاريف العمولات
٤٥	-	٤٥	١٠٧	-	١٠٧	مصاريف المزايا
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ م (غير مراجعة)			لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ م (غير مراجعة)			
عمليات			عمليات			
عمليات التأمين	المساهمين	الإجمالي	عمليات التأمين	المساهمين	الإجمالي	
لأقرب ألف ريال سعودي			لأقرب ألف ريال سعودي			
١,٥٧٣	-	١,٥٧٣	٩٣٥	-	٩٣٥	تكلفة الخدمة الحالية
-	-	-	١٤٠	-	١٤٠	مصاريف العمولات
١٤٤	-	١٤٤	٣١٢	-	٣١٢	مصاريف المزايا

المبالغ المعترف بها في قائمة المركز المالي الأولية الموجزة

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (مراجعة)			كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ م (غير مراجعة)			
عمليات			عمليات			
عمليات التأمين	المساهمين	الإجمالي	عمليات التأمين	المساهمين	الإجمالي	
لأقرب ألف ريال سعودي			لأقرب ألف ريال سعودي			
٢,٧٨٣	-	٢,٧٨٣	٤,٢٧٣	-	٤,٢٧٣	القيمة الحالية لالتزامات منافع التقاعد في بداية المدة
١,٢٨٠	-	١,٢٨٠	٩٣٥	-	٩٣٥	تكلفة الخدمة الحالية
١١٨	-	١١٨	١٤٠	-	١٤٠	مصاريف العمولات
٣٢٥	-	٣٢٥	٣٢٢	-	٣٢٢	الخسارة الإكتوارية لالتزامات منافع التقاعد
(٢٣٣)	-	(٢٣٣)	(٣١٢)	-	(٣١٢)	المنافع المدفوعة
٤,٢٧٣	-	٤,٢٧٣	٥,٣٥٨	-	٥,٣٥٨	القيمة الحالية لالتزامات منافع التقاعد في نهاية المدة

شركة الإنماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة (تتمة)
للفترتين الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م

٩) إلتزامات منافع التقاعد (تتمة)

حركة صافي الإلتزامات المعترف بها في قائمة المركز المالي الأولي الموجزة:

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (مراجعة)			كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م (غير مراجعة)			
عمليات الإجمالي	عمليات التأمين المساهمين	لأقرب ألف ريال سعودي	عمليات الإجمالي	عمليات التأمين المساهمين	لأقرب ألف ريال سعودي	
٢,٧٨٣	-	٢,٧٨٣	٤,٢٧٣	-	٤,٢٧٣	صافي المطلوبات في بداية المدة
١,٣٩٨	-	١,٣٩٨	١,٠٧٥	-	١,٠٧٥	المحمل المعترف به بقائمة الدخل الأولية الموجزة
٣٢٥	-	٣٢٥	٣٢٢	-	٣٢٢	الخسائر الإكتوارية المعترف بها في الدخل الشامل الأخر
(٢٣٣)	-	(٢٣٣)	(٣١٢)	-	(٣١٢)	مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة
٤,٢٧٣	-	٤,٢٧٣	٥,٣٥٨	-	٥,٣٥٨	صافي المطلوبات في نهاية المدة

١٠- رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع

يبلغ رأس مال الشركة المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل ٣٠٠ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م (٣١) ديسمبر ٢٠١٧م: ٣٠٠ مليون ريال سعودي)، مكون من ٣٠ مليون سهم (٣١ ديسمبر ٢٠١٧م: ٣٠ مليون سهم) بواقع ١٠ ريال سعودي للسهم الواحد.

إن هيكل مساهمي الشركة كما هو أدناه. يخضع مساهمي الشركة للزكاة وضرائب الدخل.

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (مراجعة)			كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م (غير مراجعة)			
رأس المال (ريال سعودي)	قيمة السهم	عدد الأسهم	رأس المال (ريال سعودي)	قيمة السهم	عدد الأسهم	
٨٦,٢٥٠,٠٠٠	١٠	٨,٦٢٥,٠٠٠	٨٦,٢٥٠,٠٠٠	١٠	٨,٦٢٥,٠٠٠	بنك الإنماء
٨٦,٢٥٠,٠٠٠	١٠	٨,٦٢٥,٠٠٠	٨٦,٢٥٠,٠٠٠	١٠	٨,٦٢٥,٠٠٠	شركة طوكيو مارين اند نيشنو فاير انشورنس
١٢٧,٥٠٠,٠٠٠	١٠	١٢,٧٥٠,٠٠٠	١٢٧,٥٠٠,٠٠٠	١٠	١٢,٧٥٠,٠٠٠	أخرون
٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	

بتاريخ ١٥ فبراير ٢٠١٧م أوصى مجلس الإدارة المساهمين بخفض رأس مال الشركة من ٤٥٠ مليون ريال سعودي إلى ٣٠٠ مليون ريال سعودي من خلال شطب الخسائر المتركمة بمبلغ ١٥٠ مليون ريال سعودي ونظراً لعملية تخفيض رأس المال لا يوجد أي تأثير على الإلتزامات المالية للشركة. حصلت الشركة على الموافقة على عملية تخفيض رأس المال من الجهات التنظيمية و المساهمين في اجتماع الجمعية العمومية المنعقد بتاريخ ١٠ مايو ٢٠١٧م. خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م تكبدت الشركة تكلفة معاملات بقيمة ٤٠٣ ألف ريال سعودي فيما يتعلق بتخفيض رأس المال والتي تم تحميلها مباشرة على قائمة التغيرات في حقوق المساهمين.

شركة الإنماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة (تتمة)
للفتريين الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م

١١ - خسارة السهم الأساسي والمخفض

يتم احتساب خسارة السهم الأساسي والمخفض بتقسيم صافي الخسارة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة.

تم تعديل المتوسط المرجح لعدد الأسهم بأثر رجعي لجميع الفترات السابقة لتعكس الإنخفاض في رأس المال بموجب معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٣ "ربحية السهم".

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧م (غير مراجعة)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧م (غير مراجعة)	لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م (غير مراجعة)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م (غير مراجعة)	
(٩,٠٦٢)	(٣,٢٣٦)	(١٨,٣٨٧)	(٤,٧٢٥)	صافي الخسارة (لأقرب ألف ريال سعودي)
معدله	معدله	٣٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة (لأقرب ألف ريال سعودي)
(٠.٣٠)	(٠.١١)	(٠.٦١)	(٠.١٦)	خسارة السهم (معدلة) (بالريال السعودي)

١٢ - المعاملات مع الأطراف ذات 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.

تمثل الأطراف ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين والمديرين وموظفي الإدارة العليا للشركة، والشركات التي هم ملاكها الرئيسيون و أي شركات أخرى تخضع لتحكمهم أو يتم التحكم بها بشكل مشترك أو لهم نفوذ مؤثر بها. يتم اعتماد سياسات التسعير و شروط هذه المعاملات من قبل إدارة الشركة ومجلس الإدارة. بالإضافة إلى إيضاح (٣) و إيضاح (٥) فإن تفاصيل معاملات الأطراف ذات العلاقة الرئيسية وأرصدهم خلال الفترة كالتالي:

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧م (غير مراجعة)			لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م (غير مراجعة)			طبيعة المعاملات
عمليات التأمين	عمليات المساهمين	الإجمالي	عمليات التأمين	عمليات المساهمين	الإجمالي	
٦,٦٠٠	-	٦,٦٠٠	٨,٧٠٦	-	٨,٧٠٦	المساهمون
٥٥٧	-	٥٥٧	٣٧٣	-	٣٧٣	إجمالي الأقساط المكتتبة
٧٠٢	-	٧٠٢	٤,٧٨١	-	٤,٧٨١	أقساط إعادة التأمين المسندة
٨١	-	٨١	٩٤	-	٩٤	المطالبات المدفوعة - صافي من الإستردادات
٦٣	-	٦٣	٥٥	-	٥٥	عمولة إعادة التأمين
١,٤١٦	١,٢٧٣	١,٤٣	١,٢٩٠	٦٢٠	٦٧٠	حصة معيدي التأمين من المطالبات
						المصاريف الإدارية والعمومية
١,٢٤٧	-	١,٢٤٧	٢,٣٤٧	-	٢,٣٤٧	أطراف ذات العلاقة أخرى
٩٧	-	٩٧	٥٥٩	-	٥٥٩	إستثمارات
						عمولة وكلاء

شركة الإنماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة (تتمة)
للفترتين الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ م

١٢ - المعاملات مع الأطراف ذات علاقة (تتمة)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ م (غير مراجعة)			لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ م (غير مراجعة)			طبيعة المعاملات
عمليات التأمين	المساهمين	الإجمالي	عمليات التأمين	المساهمين	الإجمالي	
لأقرب ألف ريال سعودي			لأقرب ألف ريال سعودي			
١٩,١٥٩	-	١٩,١٥٩	٢٠,١٤٩	-	٢٠,١٤٩	المساهمون
٢,٢٩٧	-	٢,٢٩٧	٣,٦٩٢	-	٣,٦٩٢	إجمالي الأقساط المكتتبة
١٠,٢٨٩	-	١٠,٢٨٩	١٤,٠٥٧	-	١٤,٠٥٧	أقساط إعادة التأمين المسندة
٤٧٧	-	٤٧٧	٦٩٦	-	٦٩٦	المطالبات المدفوعة - صافي
٢٣,٢٩١	-	٢٣,٢٩١	١٢٥	-	١٢٥	من الإستردادات
٢,٦٦٨	٢,٢٢١	٤٤٧	٩,٩٨٩	٨,٦٠٣	١,٣٨٦	عمولة إعادة التأمين
						حصة معيدي التأمين من
						المطالبات
						المصاريف الإدارية والعمومية
						أطراف ذات علاقة أخرى
٣,٠٧٦	-	٣,٠٧٦	٣١,١٥٩	١٩,٦١٥	١١,٥٤٤	إستثمارات
٢٧١	-	٢٧١	١,٢٨٦	-	١,٢٨٦	عمولة وكلاء
كما في ٣١ سبتمبر ٢٠١٧ م (مراجعة)			كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ م (غير مراجعة)			الأرصدة
عمليات التأمين	المساهمين	الإجمالي	عمليات التأمين	المساهمين	الإجمالي	
لأقرب ألف ريال سعودي			لأقرب ألف ريال سعودي			
٦,٥٦٧	-	٦,٥٦٧	١٤,٢٤٤	-	١٤,٢٤٤	المساهمون
٣,٨٩٧	-	٣,٨٩٧	٥,٤٧٥	-	٥,٤٧٥	أقساط تأمين مدينة
٣٣٩	-	٣٣٩	٣٥٢	-	٣٥٢	أرصدة إعادة تأمين دائنة
١٤,٧٩٢	١,٤٦٤	١٣,٣٢٨	٦٣,١٤٢	١٧,٢٠٧	٤٥,٩٣٥	المطالبات (المستردة) /
٩١٣	٢٤٥	٦٦٨	١,٤٠٨	١,٢٩٤	١١٤	المستحقة
						رصيد بنكي
٦٣,٢٩٤	٥٤,٨٩٤	٨,٤٠٠	٥٤,٢٦١	٣٧,٥٠٠	١٦,٧٦١	مصاريف إدارية وعمومية
٤٦٥	-	٤٦٥	٣٩٤	-	٣٩٤	أطراف ذات علاقة أخرى
						إستثمارات
						عمولة وكلاء

شركة الإنماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة (تتمة)
للفترتين الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م

١٢- المعاملات مع الأطراف ذات علاقة (تتمة)

معلومات متعلقة بموظفي الإدارة العليا:			معلومات متعلقة بموظفي الإدارة العليا:		
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧م (غير مراجعة)			لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م (غير مراجعة)		
عمليات التأمين	المساهمين	الإجمالي	عمليات التأمين	المساهمين	الإجمالي
لأقرب ألف ريال سعودي			لأقرب ألف ريال سعودي		
١,٦٤٢	-	١,٦٤٢	٢,١٥٠	-	٢,١٥٠
١٠١	-	١٠١	٤١	-	٤١
منافع قصيرة الأجل			منافع قصيرة الأجل		
منافع طويلة الأجل			منافع طويلة الأجل		
معلومات متعلقة بموظفي الإدارة العليا:			معلومات متعلقة بموظفي الإدارة العليا:		
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧م (غير مراجعة)			لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م (غير مراجعة)		
عمليات التأمين	المساهمين	الإجمالي	عمليات التأمين	المساهمين	الإجمالي
لأقرب ألف ريال سعودي			لأقرب ألف ريال سعودي		
٤,٢٦٢	-	٤,٢٦٢	٣,٢٠٩	-	٣,٢٠٩
٧٦٤	-	٧٦٤	٢٢٧	-	٢٢٧
منافع قصيرة الأجل			منافع قصيرة الأجل		
منافع طويلة الأجل			منافع طويلة الأجل		
المصاريف المتعلقة بمجلس الإدارة واللجان الفرعية:			المصاريف المتعلقة بمجلس الإدارة واللجان الفرعية:		
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧م (غير مراجعة)			لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م (غير مراجعة)		
عمليات التأمين	المساهمين	الإجمالي	عمليات التأمين	المساهمين	الإجمالي
لأقرب ألف ريال سعودي			لأقرب ألف ريال سعودي		
٢٥٥	٢٥٥	-	٣٧٥	٣٧٥	-
١٢٣	١٢٣	-	٨٥	٨٥	-
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة			مكافأة أعضاء مجلس الإدارة		
بدلات الحضور			بدلات الحضور		
المصاريف المتعلقة بمجلس الإدارة واللجان الفرعية:			المصاريف المتعلقة بمجلس الإدارة واللجان الفرعية:		
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧م (غير مراجعة)			لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م (غير مراجعة)		
عمليات التأمين	المساهمين	الإجمالي	عمليات التأمين	المساهمين	الإجمالي
لأقرب ألف ريال سعودي			لأقرب ألف ريال سعودي		
٧٦٥	٧٦٥	-	١,١٢٥	١,١٢٥	-
٣٦٩	٣٦٩	-	٢٥٧	٢٥٧	-
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة			مكافأة أعضاء مجلس الإدارة		
بدلات الحضور			بدلات الحضور		

شركة الإنماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة (تتمة)

للفترتين الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م

١٣- التعهدات والإلتزامات المحتملة

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م، أصدر بنك الشركة خطابات ضمان بقيمة ٢.٠٨ مليون ريال سعودي (٢٠١٧م: ١,١٨ مليون ريال سعودي) لعملاء متنوعون ووكلاء سيارات وورش عمل ومزودو خدمات صحية وفقاً لشروط الإتفاقيات الخاصة بهم والتي تم تصنيفها كمصروفات مدفوعة مقدماً وأصول أخرى في قائمة المركز المالي. كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م لا يوجد أى إلتزامات رأسمالية على الشركة.

١٤- وديعة نظامية

طبقاً للوائح التنفيذية بالمملكة العربية السعودية الصادرة من مؤسسة النقد العربي السعودي، أودعت الشركة مبلغ يعادل ١٥٪ (٢٠١٧م: ١٥٪) من قيمة رأس المال المدفوع في بنك تم إختياره من قبل مؤسسة النقد العربي السعودي. وهذا إيداع مقيد، ولا يمكن استخدامه في عمليات الشركة.

١٥- التقارير الإقطاعية

يتم تحديد قطاعات التشغيل على أساس التقارير الداخلية حول مكونات الشركة التي يتم مراجعتها بإنتظام من قبل مجلس إدارة الشركة لوظيفتها كصانع القرار التشغيلي من أجل تخصيص الموارد للقطاعات وتقييم أدائها.

تتم المعاملات بين القطاعات التشغيلية وفقاً للشروط والأحكام التجارية العادية. تقاس إيرادات الأطراف الخارجية المبلغة لمجلس إدارة الشركة بطريقة تتوافق مع ذلك في قائمة الدخل الأولية الموجزة. تتكون موجودات ومطلوبات القطاعات من الموجودات والمطلوبات التشغيلية.

يتم عرض المعلومات القطاعية فيما يتعلق بقطاعات أعمال الشركة وهي الحريق، الحوادث البحرية، الحوادث العامة، الهندسة، السيارات، الوقاية والحماية والقطاع الطبي بناءً على إدارة الشركة وهيكل 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 مطلوبات القطاعات أرصدة إعادة التأمين الدائنة، والمصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى، و الإلتزامات منافع التقاعد.

لا تتضمن نتائج القطاعات مصاريف عمومية وإدارية.

يتم تبليغ الرئيس التنفيذي بالموجودات والمطلوبات غير الموزعة على أساس تراكمي ولا يتم التبليغ عنها تحت القطاع ذات العلاقة.

تماشياً مع طريقة إعداد التقارير الداخلية للشركة، أعتمدت القطاعات التشغيلية من قبل الإدارة بالنسبة لنشاطات الشركة وموجوداتها ومطلوباتها. إن المعلومات المبينة في الإيضاح هي بناءً على التقارير الحالية التي ترفع للرئيس التنفيذي.

شركة الإنماء طوكيو ماريين

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة (تتمه)
للفترتين الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م

١٥ - التقارير القطاعية (تتمه)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م (غير مراجعة)

الإجمالي	عمليات المساهمين	إجمالي عمليات التأمين	طبي	حماية وإدخار	مركبات	هندسي	حوادث عامة	بحري	حريق	
لأقرب ألف ريال سعودي										
٦٥,٧٥١	-	٦٥,٧٥١	١,٠١٠	٩,٠٨١	١٥,٦٩٤	١,٤١٣	١٢,٧٤٠	٤,٢٧٦	٢١,٥٣٧	الإيرادات
٩	-	٩	-	-	-	١	٤	٣	١	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(٢,٨٧٩)	-	(٢,٨٧٩)	-	-	-	(٣٣٣)	(٣١٣)	(٨١٢)	(١,٤٢١)	دخل الرسوم من عقود التأمين
(٣٤,٩٦٩)	-	(٣٤,٩٦٩)	-	(٣,٠٤٩)	-	(٧٢٦)	(١٠,٠٥٤)	(٢,٥٤٧)	(١٨,٥٩٣)	أقساط إعادة التأمين المسندة - محلي
(٢,٠٥٠)	-	(٢,٠٥٠)	-	-	(٩٩٤)	(٨٨)	(٤٦٠)	(٢٤٧)	(٢٦١)	أقساط إعادة التأمين المسندة - أجنبي
٢٥,٨٦٢	-	٢٥,٨٦٢	١,٠١٠	٦,٠٣٢	١٤,٧٠٠	٢٦٧	١,٩١٧	٦٧٣	١,٢٦٣	فائض خسائر أقساط التأمين
٢٥,٥٦٩	-	٢٥,٥٦٩	٢,٥٣٤	٢,٨٨٤	٢١,٥٠١	(٤٣)	(٧٩٠)	٢٩	(٥٤٦)	صافي أقساط التأمين المكتتبة
٥١,٤٣١	-	٥١,٤٣١	٣,٥٤٤	٨,٩١٦	٣٦,٢٠١	٢٢٤	١,١٢٧	٧٠٢	٧١٧	صافي التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة
٥,٢٢٥	-	٥,٢٢٥	-	-	٢	٣٠٧	٧٧٠	١,٢٠٠	٢,٩٤٦	عمولات إعادة تأمين مكتتبة
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	إيرادات إكتتاب أخرى
٥٦,٦٥٦	-	٥٦,٦٥٦	٣,٥٤٤	٨,٩١٦	٣٦,٢٠٣	٥٣١	١,٨٩٧	١,٩٠٢	٣,٦٦٣	إجمالي إيرادات التأمين
(٣٣,٤١٧)	-	(٣٣,٤١٧)	(٤,٢٧٩)	(٣,٤٠٣)	(٢٤,٧٠٧)	(٢١٠)	(٥٠٥)	(٤٦٩)	١٥٦	تكاليف ومصاريف الإكتتاب
(١,٦٣٩)	-	(١,٦٣٩)	-	(١,٦٣٩)	-	-	-	-	-	صافي المطالبات المكتتبة
(٨,٣٤٠)	-	(٨,٣٤٠)	(٧٩٩)	(٧٥٨)	(٣,٤١١)	(١٦٥)	(٥٦٨)	(٥٩٤)	(٢,٠٤٥)	التغيرات في احتياطي عجز الأقساط
(٣٢٤)	-	(٣٢٤)	(١٥)	(٤٥)	(٧٩)	(٥)	(٦٢)	(١٧)	(١٠١)	التغيرات في احتياطي مربوطة بوحدة
(٤٣,٧٢٠)	-	(٤٣,٧٢٠)	(٥,٠٩٣)	(٥,٨٤٥)	(٢٨,١٩٧)	(٣٨٠)	(١,١٣٥)	(١,٠٨٠)	(١,٩٩٠)	تكاليف إكتتاب وثائق التأمين
١٢,٩٣٦	-	١٢,٩٣٦	(١,٥٤٩)	٣,٠٧١	٨,٠٠٦	١٥١	٧٦٢	٨٢٢	١,٦٧٣	مصاريف إكتتاب الأخرى
(١٤,٣٣٢)	(٨٤٣)	(١٣,٤٨٩)								إجمالي تكاليف ومصاريف الإكتتاب
(٣,٢٠٩)	-	(٣,٢٠٩)								صافي إيرادات الإكتتاب
(٣١١)	٣٠١	(٦١٢)								(مصاريف) / إيرادات تشغيل أخرى
١٩١	١٢٧	٦٤								المصاريف العمومية والإدارية
(١٧,٦٦١)	(٤١٥)	(١٧,٢٤٦)								مخصص الديون مشکوك في تحصيلها
(٤,٧٢٥)	(٤١٥)	(٤,٣١٠)								أرباح غير محققة من الإستثمارات (خسائر) / أرباح محققة من الإستثمارات
-	-	-								إجمالي مصاريف التشغيل الأخرى
(٤,٧٢٥)	-	(٤,٧٢٥)								صافي (العجز) / الفائض المنسوب إلى عمليات التأمين
(٤,٧٢٥)	-	(٤,٧٢٥)								صافي العجز المنسوب إلى عمليات المساهمين

شركة الإنماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة (تتمة)

للفترتين الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م

١٥ - التقارير القطاعية (تتمة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧م (غير مراجعة)

الإجمالي	عمليات المساهمين	إجمالي عمليات التأمين	طبي	حماية وإدخار	مركبات	هندسي	حوادث عامة	بحري	حريق	
لأقرب ألف ريال سعودي										
٥٠,٥٠٤	-	٥٠,٥٠٤	٥,٦٨٤	٧,١١٣	١٦,٣٥٦	٢,٠٢٣	٣,١٨١	٧,٩١٠	٨,٢٣٧	الإيرادات
١٥	-	١٥	-	-	١٠	١	٢	١	١	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(١,٥٤٤)	-	(١,٥٤٤)	-	-	٢٤٤	(١١٦)	(٥٢٥)	(٤٩١)	(٦٥٦)	دخل الرسوم من عقود التأمين
(١٩,٩٣٨)	-	(١٩,٩٣٨)	-	(٢,٩٤٠)	(٢٤٤)	(١,٧٨٨)	(١,١٦٦)	(٦,٨٨١)	(٦,٩١٩)	أقساط إعادة التأمين المسندة - محلي
(١,٦٢٣)	-	(١,٦٢٣)	-	-	(٧٥٠)	(٩٥)	(٣٣٤)	(٢٨٢)	(١٦٢)	أقساط إعادة التأمين المسندة - أجنبي
٢٧,٤١٤	-	٢٧,٤١٤	٥,٦٨٤	٤,١٧٣	١٥,٦١٦	٢٥	١,١٥٨	٢٥٧	٥٠١	فائض خسائر أقساط التأمين
٧,٤٠٣	-	٧,٤٠٣	(٥,١٣٢)	٢٢	١٢,٣٦٥	١٦٤	(١٥٥)	٧٨	٦١	صافي أقساط التأمين المكتتبة
٣٤,٨١٧	-	٣٤,٨١٧	٥٥٢	٤,١٩٥	٢٧,٩٨١	١٨٩	١,٠٠٣	٣٣٥	٥٦٢	صافي التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة
٦,٠٧٢	-	٦,٠٧٢	-	-	٣٨	٣٥٥	١,٠٠٠	١,٧١٠	٢,٩٦٩	صافي أقساط التأمين المكتتبة
٤٠,٨٨٩	-	٤٠,٨٨٩	٥٥٢	٤,١٩٥	٢٨,٠١٩	٥٤٤	٢,٠٠٣	٢,٠٤٥	٣,٥٣١	عمولات إعادة تأمين مكتتبة
(١٧,٩٠٧)	-	(١٧,٩٠٧)	(٢٩٦)	(١,٩٨٠)	(١٤,٠٥٧)	(٣٣)	١٢٧	(٥٢٢)	(١,١٤٦)	إجمالي إيرادات التأمين
(١,٢٩٦)	-	(١,٢٩٦)	-	(١,٢٩٦)	-	-	-	-	-	تكاليف ومصاريف الإكتتاب
(٦,١٥٥)	-	(٦,١٥٥)	٥٠	(٢٥٤)	(٣,١٠٢)	(١٩١)	(٤٨٣)	(٦٢٣)	(١,٥٥٢)	صافي المطالبات المتكبدة
١٨٥	-	١٨٥	(٨٥)	(٦)	(٤١٩)	٢٣	٥٨	٢٣٢	٣٨٢	التغيرات في احتياطات مربوطة
(٢٥,١٧٣)	-	(٢٥,١٧٣)	(٣٣١)	(٣,٥٣٦)	(١٧,٥٧٨)	(٢٠١)	(٢٩٨)	(٩١٣)	(٢,٣١٦)	بوحداث
١٥,٧١٦	-	١٥,٧١٦	٢٢١	٦٥٩	١٠,٤٤١	٣٤٣	١,٧٠٥	١,١٣٢	١,٢١٥	تكاليف إكتتاب وثائق التأمين
(١٣,٦٧٧)	(٨٢٥)	(١٢,٨٥٢)	-	-	-	-	-	-	-	مصاريف إكتتاب الأخرى
(٧,٢٧٢)	-	(٧,٢٧٢)	-	-	-	-	-	-	-	إجمالي تكاليف ومصاريف الإكتتاب
١,٨٩٥	١,٦٦٨	٢٢٧	-	-	-	-	-	-	-	صافي إيرادات الإكتتاب
١٠٢	١١٧	(١٥)	-	-	-	-	-	-	-	(مصاريف) / إيرادات تشغيل أخرى
(١٨,٩٥٢)	٩٦٠	(١٩,٩١٢)	-	-	-	-	-	-	-	المصاريف العمومية والإدارية
(٣,٢٣٦)	٩٦٠	(٤,١٩٦)	-	-	-	-	-	-	-	مخصص الديون مشكوك في تحصيلها
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	أرباح غير محققة من الإستثمارات
(٣,٢٣٦)	-	(٣,٢٣٦)	-	-	-	-	-	-	-	أرباح محققة من الإستثمارات
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	إجمالي مصاريف التشغيل الأخرى
(٣,٢٣٦)	-	(٣,٢٣٦)	-	-	-	-	-	-	-	صافي الفائض
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	المنسوب إلى عمليات المساهمين
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	المنسوب إلى عمليات التأمين
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صافي العجز المنسوب إلى عمليات المساهمين
(٣,٢٣٦)	-	(٣,٢٣٦)	-	-	-	-	-	-	-	

شركة الإنماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة (تتمة)

للفترتين الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م

١٥ - التقارير القطاعية (تتمة)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م (غير مراجعة)

الإجمالي	عمليات المساهمين	إجمالي عمليات التأمين	طبي	حماية وإلخار	مركبات	هندسي	حوادث عامة	بحري	حريق	
لأقرب ألف ريال سعودي										
٣٠٨,٦٦٧	-	٣٠٨,٦٦٧	٨,٦٩٥	٣٧,٦٥٤	١٣٢,٢٩٤	٨,٧٤٢	٢٧,٠٠٣	٣٠,٣٣٢	٦٣,٩٤٧	الإيرادات
٧٠	-	٧٠	-	-	٤٥	٣	١١	٦	٥	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(٧,٧١٧)	-	(٧,٧١٧)	-	-	-	(٩٤٦)	(١,٤٤٦)	(٢,٤٧٤)	(٢,٨٥١)	دخل الرسوم من عقود التأمين
(١١٩,٧٠٩)	-	(١١٩,٧٠٩)	-	(٩,٨٢٨)	-	(٦,٧٦٠)	(١٩,٨٩٠)	(٢٥,٠٧٩)	(٥٨,١٥٢)	أقساط إعادة التأمين المسندة - محلي
(٦,١٨٥)	-	(٦,١٨٥)	-	-	(٣,٠١٤)	(٢٥٤)	(١,٤٠٠)	(٧١٠)	(٨٠٧)	أقساط إعادة التأمين المسندة - أجنبي
١٧٥,١٢٦	-	١٧٥,١٢٦	٨,٦٩٥	٢٧,٨٢٦	١٢٩,٣٢٥	٧٨٥	٤,٢٧٨	٢,٠٧٥	٢,١٤٢	فائض خسائر أقساط التأمين
(٢٦,٧٣٧)	-	(٢٦,٧٣٧)	٢,٠٣١	(١,٨٨٦)	(٢٤,٥٨١)	(٣٦٤)	(١,٠٦٤)	(٢٤٠)	(٦٣٣)	صافي أقساط التأمين المكتتبة
١٤٨,٣٨٩	-	١٤٨,٣٨٩	١٠,٧٢٦	٢٥,٩٤٠	١٠٤,٧٤٤	٤٢١	٣,٢١٤	١,٨٣٥	١,٥٠٩	صافي التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة
١٥,٩٦٤	-	١٥,٩٦٤	-	-	٥	١,٣٣٥	٢,٦٣٠	٤,٢٥٩	٧,٧٣٥	صافي أقساط التأمين المكتتبة
٤٠٦	-	٤٠٦	-	-	٤٠٦	-	-	-	-	عمولات إعادة تأمين مكتتبة
١٦٤,٧٥٩	-	١٦٤,٧٥٩	١٠,٧٢٦	٢٥,٩٤٠	١٠٥,١٥٥	١,٧٥٦	٥,٨٤٤	٦,٠٩٤	٩,٢٤٤	إيرادات إكتتاب أخرى
										إجمالي إيرادات التأمين
(١٠٣,٨٦٤)	-	(١٠٣,٨٦٤)	(١٢,٥٦٧)	(٩,٠٩٦)	(٨٠,٠٦٧)	(١١)	(١,٤٨٤)	(٥٥٠)	(٨٩)	تكاليف ومصاريف الإكتتاب
(٨٣٦)	-	(٨٣٦)	-	-	(٨٣٦)	-	-	-	-	صافي المطالبات المكتتبة
(٨,٣٦١)	-	(٨,٣٦١)	-	(٨,٣٦١)	-	-	-	-	-	التغيرات في احتياطي عجز الأقساط
(٢٢,١٣٣)	-	(٢٢,١٣٣)	(١,١٦٠)	(١,٨٨١)	(٩,٦٦٠)	(٥٢٩)	(١,٦٨٧)	(٢,٠٣٦)	(٥,١٨٠)	التغيرات في احتياطيات مربوطة بوحدة
(١,٥٩٢)	-	(١,٥٩٢)	(١٣٠)	(١٨٨)	(٦٦٢)	(٣٩)	(١٢٨)	(١٣٩)	(٣٠٦)	تكاليف إكتتاب وثائق التأمين
(١٣٦,٧٨٦)	-	(١٣٦,٧٨٦)	(١٣,٨٥٧)	(١٩,٥٢٦)	(٩١,٢٢٥)	(٥٧٩)	(٣,٢٩٩)	(٢,٧٢٥)	(٥,٥٧٥)	مصاريف إكتتاب الأخرى
٢٧,٩٧٣	-	٢٧,٩٧٣	(٣,١٣١)	٦,٤١٤	١٣,٩٣٠	١,١٧٧	٢,٥٤٥	٣,٢٦٩	٣,٦٦٩	إجمالي تكاليف ومصاريف الإكتتاب
(٤٥,٨٧٤)	(٢,٦٩٠)	(٤٣,١٨٤)								صافي إيرادات الإكتتاب
(٦,٩١٣)	-	(٦,٩١٣)								(مصاريف) / إيرادات تشغيل أخرى
٤,٨٩٥	٤,٢٧٩	٦١٦								المصاريف العمومية والإدارية
١,٥٣٢	١,٣٧١	١٦١								مخصص الديون مشکوك في تحصيلها
(٤٦,٣٦٠)	٢,٩٦٠	(٤٩,٣٢٠)								أرباح غير محققة من الإستثمارات
(١٨,٣٨٧)	٢,٩٦٠	(٢١,٣٤٧)								أرباح محققة من الإستثمارات
-	-	-								إجمالي مصاريف التشغيل الأخرى
(١٨,٣٨٧)	-	(١٨,٣٨٧)								صافي (العجز) / الفائض المنسوب إلى عمليات المساهمين
										المنسوب إلى عمليات التأمين
										صافي العجز المنسوب إلى عمليات المساهمين

شركة الإنماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة (تتمة)
للفتريين الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ م

١٥ - التقارير القطاعية (تتمة)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ م (غير مراجعة)

الإجمالي	عمليات المساهمين	إجمالي عمليات التأمين	طبي	حماية وإدخار	مركبات	هندسي	حوادث عامة	بحري	حريق	
لأقرب ألف ريال سعودي										
٢٥٧,١٦٢	-	٢٥٧,١٦٢	٥,٧٦١	٢٠,٣٥٣	١٠٢,٤١٣	٥,٨٧٢	١٦,٧٩٦	٤١,٩٢٨	٦٤,٠٣٩	الإيرادات
٥٤	-	٥٤	-	-	٣٧	٣	٨	٢	٤	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(٦,٧٤٠)	-	(٦,٧٤٠)	-	-	-	(٧٧٩)	(١,٣٥٩)	(١,٨٩٠)	(٢,٧١٢)	دخل الرسوم من عقود التأمين
(١٢١,٦٨٣)	-	(١٢١,٦٨٣)	-	(٩,٥٣٥)	(٤٥٤)	(٤,٣٦٠)	(١٠,٦٧٢)	(٣٧,٩١٤)	(٥٨,٧٤٨)	أقساط إعادة التأمين المسندة - محلي
(٤,٥٤١)	-	(٤,٥٤١)	-	-	(٢,٠٩٨)	(٢٦٤)	(٩٣٨)	(٧٨٩)	(٤٥٢)	أقساط إعادة التأمين المسندة - أجنبي
١٢٤,٢٥٢	-	١٢٤,٢٥٢	٥,٧٦١	١٠,٨١٨	٩٩,٨٩٨	٤٧٢	٣,٨٣٥	١,٣٣٧	٢,١٣١	فائض خسائر أقساط التأمين
(٢٦,٢٤٢)	-	(٢٦,٢٤٢)	(٢,٨٥٨)	(١٧)	(٢١,١٧٦)	(٢٩٩)	(٩٩٠)	(٧٠)	(٨٣٢)	صافي أقساط التأمين المكتتبة
٩٨,٠١٠	-	٩٨,٠١٠	٢,٩٠٣	١٠,٨٠١	٧٨,٧٢٢	١٧٣	٢,٨٤٥	١,٢٦٧	١,٢٩٩	صافي التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة
١٩,١٣٢	-	١٩,١٣٢	-	-	١١٣	١,٠٣٦	٢,٦٥٦	٧,١٠٧	٨,٢٢٠	صافي أقساط التأمين المكتتبة
٩٥٥	-	٩٥٥	-	-	٩٥٥	-	-	-	-	عمولات إعادة تأمين مكتتبة
١١٨,٠٩٧	-	١١٨,٠٩٧	٢,٩٠٣	١٠,٨٠١	٧٩,٧٩٠	١,٢٠٩	٥,٥٠١	٨,٣٧٤	٩,٥١٩	إيرادات إككتاب أخرى
(٥٦,٢٢٥)	-	(٥٦,٢٢٥)	(٢,٢٥٣)	(٢,٤٠٠)	(٤٨,٣٧٦)	٦١	٤٢	(٢,٣٢٤)	(٩٧٥)	إجمالي إيرادات التأمين
(٢,٩٩٧)	-	(٢,٩٩٧)	-	(٢,٩٩٧)	-	-	-	-	-	تكاليف ومصاريف الإككتاب
(١٧,٢٨٢)	-	(١٧,٢٨٢)	(٤٩)	(٦١٢)	(٨,٨٨٦)	(٤٩٧)	(١,٢٧٨)	(٢,٠٣٠)	(٣,٩٣٠)	صافي المطالبات المكتتبة
(١,٣١٠)	-	(١,٣١٠)	(٨٦)	(١٠٢)	(١,٠٤١)	(٥)	(٤٠)	(١٤)	(٢٢)	التغيرات في احتياجات مربوطة بوحداث
(٧٧,٨١٤)	-	(٧٧,٨١٤)	(٢,٣٨٨)	(٦,١١١)	(٥٨,٣٠٣)	(٤٤١)	(١,٢٧٦)	(٤,٣٦٨)	(٤,٩٢٧)	تكاليف إككتاب وثائق التأمين
٤٠,٢٨٣	-	٤٠,٢٨٣	٥١٥	٤,٦٩٠	٢١,٤٨٧	٧٦٨	٤,٢٢٥	٤,٠٠٦	٤,٥٩٢	مصاريف إككتاب الأخرى
(٣٨,٢٩٩)	(٢,٥٦١)	(٣٥,٧٣٨)	-	-	-	-	-	-	-	إجمالي تكاليف ومصاريف الإككتاب
(١٤,٨٦١)	-	(١٤,٨٦١)	-	-	-	-	-	-	-	صافي إيرادات الإككتاب
٢,٧٩٩	٢,٥٠٢	٢٩٧	-	-	-	-	-	-	-	(مصاريف) / إيرادات تشغيل أخرى
١,٠١٦	١,٠٣١	(١٥)	-	-	-	-	-	-	-	المصاريف العمومية والإدارية
(٤٩,٣٤٥)	٩٧٢	(٥٠,٣١٧)	-	-	-	-	-	-	-	مخصص الديون مشكوك في تحصيلها
(٩,٠٦٢)	٩٧٢	(١٠,٠٣٤)	-	-	-	-	-	-	-	أرباح / (خسائر) غير محققة من الإستثمارات
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	أرباح محققة من الإستثمارات
(٩,٠٦٢)	-	(٩,٠٦٢)	-	-	-	-	-	-	-	إجمالي مصاريف التشغيل الأخرى
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صافي الفائض
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	المنسوب إلى عمليات المساهمين
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	المنسوب إلى عمليات التأمين
(٩,٠٦٢)	-	(٩,٠٦٢)	-	-	-	-	-	-	-	صافي العجز المنسوب إلى عمليات المساهمين

شركة الإنماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة (تتمه)
للفتريين الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ م

١٥ - التقارير القطاعية (تتمه)

كما في ٣٠ ي ٢٠١٨ م (غير مراجعة)									
إجمالي	عمليات المساهمين	إجمالي عمليات التأمين	طبي	حماية وإدخار	مركبات	هندسي	حوادث عامة	بحري	حريق
لأقرب ألف ريال سعودي									
١٤٩,٧٤٨	٩٥,٢٠٩	٥٤,٥٣٩	-	-	-	-	-	-	-
٥٢,٠٧٠	٥٢,٠١١	٥٩	-	-	-	-	-	-	-
٦٨,٩٢٨	-	٦٨,٩٢٨	-	٤,٣١٧	٢,٢٤١	٤,٨٧٢	٤,٩٧٥	١٠,٧٦٥	٤١,٧٥٨
١٨,٣٨٠	-	١٨,٣٨٠	-	٢,٦١٥	(٢٠٩)	١,٢٧٥	١,٩٤٢	٨,٥٢٥	٤,٢٣٢
٦١,٤٢٦	-	٦١,٤٢٦	-	٦٤٧	٧	٣,٦٨٤	١٤,٠٠٠	١١,٥٠٩	٣١,٥٧٩
١٢,٢٢١	-	١٢,٢٢١	١٨١	٥٣٠	٥,٥٤٨	٤٦٦	١,١٥٩	٦٠٥	٣,٧٣٢
١٦,٧٦١	-	١٦,٧٦١	-	١٦,٧٦١	-	-	-	-	-
٣١٢,٧١٧	١٤٢,٢٦٠	١٧٠,٤٥٧	-	-	-	-	-	-	-
٦٩٢,٢٥١	٢٨٩,٤٨٠	٤٠٢,٧٧١	-	-	-	-	-	-	-
الموجودات									
النقد وما في حكمه									
إستثمارات									
حصة معيدي تأمين من المطالبات تحت التسوية									
حصة معيدي تأمين من المطالبات المتكبدة غير المبلغ عنها									
حصة معيدي تأمين من أقساط تأمين غير مكتسبة									
تكاليف اكتاب وثائق تأمين مؤجلة									
إستثمارات مربوطة بوحدات									
موجودات غير موزعة									
إجمالي الموجودات									
كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ م (غير مراجعة)									
إجمالي	عمليات المساهمين	إجمالي عمليات التأمين	طبي	حماية وإدخار	مركبات	هندسي	حوادث عامة	بحري	حريق
لأقرب ألف ريال سعودي									
١٠٢,٧٨٦	-	١٠٢,٧٨٦	١,٧٥٣	٩,١٢٢	٢٦,١٠٤	٤,٩٨٥	٦,٧٠٣	١١,٨٢٤	٤٢,٢٩٥
٢٩,٦٨٠	-	٢٩,٦٨٠	١,٠٧٦	٥,٠١١	٥,٧٠١	١,٤٢٤	٢,٦٢٧	٩,٣١٥	٤,٥٢٦
١,٣٦٩	-	١,٣٦٩	٨٣٦	٣٦١	٣٦١	٩	٤٤	٦٢	٥٧
١٣٤,٠٠٤	-	١٣٤,٠٠٤	٣,٤٢٩	٥,٠٣٠	٥٧,٧٩٣	٤,٥١٩	١٧,٤٦٨	١٢,٦٠٢	٣٣,١٦٣
٩,٨٢٣	-	٩,٨٢٣	-	-	١	٧٧٥	١,٦٧٣	١,٥٤٦	٥,٨٢٨
١٦,٧٦١	-	١٦,٧٦١	-	١٦,٧٦١	-	-	-	-	-
٣٩٧,٨٢٨	٢٨٩,٤٨٠	١٠٨,٣٤٨	-	-	-	-	-	-	-
٦٩٢,٢٥١	٢٨٩,٤٨٠	٤٠٢,٧٧١	-	-	-	-	-	-	-
المطلوبات									
مطالبات تحت التسوية									
مطالبات متكبدة غير المبلغ عنها									
إحتياطيات أخرى									
أقساط تأمين غير مكتسبة									
عمولة معيدي التأمين غير مكتسبة									
مطلوبات مربوطة بوحدات									
مطلوبات غير موزعة									
إجمالي المطلوبات									
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (مراجعة)									
إجمالي	عمليات المساهمين	إجمالي عمليات التأمين	طبي	حماية وإدخار	مركبات	هندسي	حوادث عامة	بحري	حريق
لأقرب ألف ريال سعودي									
١٠٧,٨٦٣	٩٣,١٧٩	١٤,٦٨٤	-	-	-	-	-	-	-
١٨٣,٤٩٧	١٣٧,٠٦١	٤٦,٤٣٦	-	-	-	-	-	-	-
١٢٨,٩٥٤	-	١٢٨,٩٥٤	-	٤,٨٢٨	٢,٩٦٣	١,٧٧١	٤,٤٤٤	٢٨,١٩٧	٨٦,٧٥١
١٨,١٥٦	-	١٨,١٥٦	-	٣,١٦٩	-	١,٨٥٧	٢,٠٠٩	٥,٨٩٢	٥,٢٢٩
٩٠٥	-	٩٠٥	-	-	-	٩٠٥	-	-	-
٣٠,٢٩٧	-	٣٠,٢٩٧	-	٤٨	٣٢	٢,٤٥٠	٣,٠٦٣	١٠,٢٦٠	١٤,٤٤٤
٧,٥٢٩	-	٧,٥٢٩	٣٧٨	٢٥٣	٣,١٥٢	٤٥٩	٧٢٢	٨٠٢	١,٧٦٣
٨,٤٠٠	-	٨,٤٠٠	-	٨,٤٠٠	-	-	-	-	-
٢٠٧,٧٥٢	٦١,١٩٨	١٤٦,٥٥٤	-	-	-	-	-	-	-
٦٩٣,٣٥٣	٢٩١,٤٣٨	٤٠١,٩١٥	-	-	-	-	-	-	-
الموجودات									
النقد وما في حكمه									
إستثمارات									
حصة معيدي تأمين من المطالبات تحت التسوية									
حصة معيدي تأمين من المطالبات المتكبدة غير المبلغ عنها									
حصة معيدي تأمين من أقساط تأمين غير مكتسبة									
تكاليف اكتاب وثائق تأمين مؤجلة									
إستثمارات مربوطة بوحدات									
موجودات غير موزعة									
إجمالي الموجودات									
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (مراجعة)									
إجمالي	عمليات المساهمين	إجمالي عمليات التأمين	طبي	حماية وإدخار	مركبات	هندسي	حوادث عامة	بحري	حريق
لأقرب ألف ريال سعودي									
١٤٢,٤٥٥	-	١٤٢,٤٥٥	٧٩٤	٦,١٥١	١١,٥٦٧	١,٨٦٥	٤,٩٣٥	٢٩,٢٤٧	٨٧,٨٩٦
٣٩,٢٢١	-	٣٩,٢٢١	٦,٩٧٧	٤,٣٤٧	١١,٢٧١	١,٩٨٥	٢,٦٤٠	٦,٤٤٠	٥,٥٦١
١,٨٥٧	-	١,٨٥٧	-	-	٣٦١	١,٠٧٨	٤٣	٣١٨	٥٧
٧٦,١٣٨	-	٧٦,١٣٨	٥,٤٦٢	٢,٥٤٥	٣٣,٢٣٧	٢,٩١٩	٥,٤٦٧	١١,١١٣	١٥,٣٩٥
٦,٦٦١	-	٦,٦٦١	-	-	٦	٨٠١	٨٥٣	١,٨٢٠	٣,١٨١
٨,٤٠٠	-	٨,٤٠٠	-	٨,٤٠٠	-	-	-	-	-
٤١٨,٦٢١	٢٩١,٤٣٨	١٢٧,١٨٣	-	-	-	-	-	-	-
٦٩٣,٣٥٣	٢٩١,٤٣٨	٤٠١,٩١٥	-	-	-	-	-	-	-
المطلوبات									
مطالبات تحت التسوية									
مطالبات متكبدة غير المبلغ عنها									
إحتياطيات أخرى									
أقساط تأمين غير مكتسبة									
عمولة معيدي التأمين غير مكتسبة									
مطلوبات مربوطة بوحدات									
مطلوبات غير موزعة									
إجمالي المطلوبات									

شركة الإنماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة (تتمة)

للفترتين الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م

١٦ - معلومات تكميلية

١٦.١ قائمة المركز المالي الأولية الموجزة

لأقرب ألف ريال سعودي						إيضاح	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (مراجعة)		٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م (غير مراجعة)					
الأجمالي	عمليات المساهمين	عمليات التأمين	الأجمالي	عمليات المساهمين	عمليات التأمين		
١٠٧,٨٦٣	٩٣,١٧٩	١٤,٦٨٤	١٤٩,٧٤٨	٩٥,٢٠٩	٥٤,٥٣٩	٣	الموجودات النقد وما في حكمه
١٨٣,٤٩٧	١٣٧,٠٦١	٤٦,٤٣٦	٥٢,٠٧٠	٥٢,٠١١	٥٩	٤	إستثمارات
١٢٦,٣٩٠	-	١٢٦,٣٩٠	١٣٢,٠٦٥	-	١٣٢,٠٦٥	٥	أقساط تأمين وإعادة تأمين مدينة، بالصافي حصة معيدي التأمين من أقساط التأمين
٣٠,٢٩٧	-	٣٠,٢٩٧	٦١,٤٢٦	-	٦١,٤٢٦	٧.٢	غير المكتسبة
١٢٨,٩٥٤	-	١٢٨,٩٥٤	٦٨,٩٢٨	-	٦٨,٩٢٨	٧.١	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
١٨,١٥٦	-	١٨,١٥٦	١٨,٣٨٠	-	١٨,٣٨٠	٧.١	حصة معيدي التأمين من المطالبات المتكبدة غير المبلغ عنها
٩٠٥	-	٩٠٥	-	-	-	٧.١	حصة معيدي التأمين من إحتياطيات أخرى تكاليف اكتاب وثائق تأمين مؤجلة
٧,٥٢٩	-	٧,٥٢٩	١٢,٢٢١	-	١٢,٢٢١	١٢	مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى مستحق من أطراف ذات علاقة
١٤,٧٤٦	١,٦٩٣	١٣,٠٥٣	٩,٠٦٣	٢,٥٦٩	٦,٤٩٤	١٢	مستحق من عمليات التأمين مستحق من عمليات المساهمين
٨	٨	-	٩٨٦	٩٨٦	-	٦	ودائع مرابحة
١٤,٤٩٧	١٤,٤٩٧	-	-	-	-	١٤	وديعة نظامية
-	-	-	٢١,٦٦٥	-	٢١,٦٦٥	-	ممتلكات ومعدات
-	-	-	٩٣,٧٠٥	٩٣,٧٠٥	-	-	إستثمارات مربوطة بوحدات
٤٥,٠٠٠	٤٥,٠٠٠	-	٤٥,٠٠٠	٤٥,٠٠٠	-	-	مجموع الموجودات
٧,١١١	-	٧,١١١	١٠,٢٣٣	-	١٠,٢٣٣	٧.١	مطالبات تحت التسوية
٨,٤٠٠	-	٨,٤٠٠	١٦,٧٦١	-	١٦,٧٦١	٧.١	مطالبات متكبدة غير المبلغ عنها إحتياطيات أخرى
٦٩٣,٣٥٣	٢٩١,٤٣٨	٤٠١,٩١٥	٦٩٢,٢٥١	٢٨٩,٤٨٠	٤٠٢,٧٧١	٧.١	إحتياطي عجز الأقساط
١٤٢,٤٥٥	-	١٤٢,٤٥٥	١٠٢,٧٨٦	-	١٠٢,٧٨٦	٧.٢	أقساط تأمين غير المكتسبة أرصدة إعادة تأمين دائنة
٣٩,٢٢١	-	٣٩,٢٢١	٢٩,٦٨٠	-	٢٩,٦٨٠	٨	عمولة إعادة تأمين غير مكتسبة مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
١,٨٥٧	-	١,٨٥٧	٥٣٣	-	٥٣٣	٨	زكاة وضريبة دخل مستحقة
-	-	-	٨٣٦	-	٨٣٦	٩	مطلوبات مربوطة بوحدات
٧٦,١٣٨	-	٧٦,١٣٨	١٣٤,٠٠٤	-	١٣٤,٠٠٤	٩	إلتزامات منافع التقاعد
٦١,٣٩٠	-	٦١,٣٩٠	٥٨,٠٥٧	-	٥٨,٠٥٧	-	مستحق الى عمليات المساهمين
٦,٦٦١	-	٦,٦٦١	٩,٨٢٣	-	٩,٨٢٣	-	مستحق الى عمليات التأمين
٥٠,٩٨٩	٣,٦٤١	٤٧,٣٤٨	٤٨,٨٢٣	٣,٢٤٣	٤٥,٥٨٠	٩	مجموع المطلوبات
٥,٠٢٤	٥,٠٢٤	-	٤,٢٣٦	٤,٢٣٦	-	٩	عجز عمليات التأمين
٨,٤٠٠	-	٨,٤٠٠	١٦,٧٦١	-	١٦,٧٦١	٩	إعادة تقدير إلتزامات منافع التقاعد
٤,٢٧٣	-	٤,٢٧٣	٥,٣٥٨	-	٥,٣٥٨	٩	حقوق المساهمين
١٤,٤٩٧	-	١٤,٤٩٧	-	-	-	١٠	رأس المال
-	-	-	٢١,٦٦٥	٢١,٦٦٥	-	-	خسائر متراكمة
٤١٠,٩٠٥	٨,٦٦٥	٤٠٢,٢٤٠	٤٣٢,٥٦٢	٢٩,١٤٤	٤٠٣,٤١٨	-	إجمالي حقوق المساهمين
(٣٢٥)	-	(٣٢٥)	(٦٤٧)	-	(٦٤٧)	٩	إجمالي المطلوبات و حقوق المساهمين
٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	-	٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	-	١٠	حقوق المساهمين
(١٧,٢٢٧)	(١٧,٢٢٧)	-	(٣٩,٦٦٤)	(٣٩,٦٦٤)	-	-	رأس المال
٢٨٢,٧٧٣	٢٨٢,٧٧٣	-	٢٦٠,٣٣٦	٢٦٠,٣٣٦	-	-	خسائر متراكمة
٦٩٣,٣٥٣	٢٩١,٤٣٨	٤٠١,٩١٥	٦٩٢,٢٥١	٢٨٩,٤٨٠	٤٠٢,٧٧١	-	إجمالي حقوق المساهمين

شركة الإنماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة (تتمة)
للفترتين الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م

١٦ - معلومات تكميلية (تتمة)

١٦.٢ قائمة الدخل الأولية الموجزة (غير مراجعة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧م				
إيضاح	عمليات التأمين	المساهمين	الاجمالي	عمليات التأمين	المساهمين	الاجمالي
لأقرب ألف ريال سعودي						
الإيرادات						
إجمالي أقساط التأمين المكتتبة	٦٥,٧٥١	-	٦٥,٧٥١	٥٠,٥٠٤	-	٥٠,٥٠٤
دخل الرسوم من عقود التأمين	٩	-	٩	١٥	-	١٥
أقساط إعادة التأمين المسندة:						
- محلي	(٢,٨٧٩)	-	(٢,٨٧٩)	(١,٥٤٥)	-	(١,٥٤٥)
- أجنبي	(٣٤,٩٦٩)	-	(٣٤,٩٦٩)	(١٩,٩٣٧)	-	(١٩,٩٣٧)
مصاريف فائض الخسارة	(٢,٠٥٠)	-	(٢,٠٥٠)	(١,٦٢٣)	-	(١,٦٢٣)
صافي أقساط التأمين المكتتبة	٢٥,٨٦٢	-	٢٥,٨٦٢	٢٧,٤١٤	-	٢٧,٤١٤
التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة، صافي	٢٥,٥٦٩	-	٢٥,٥٦٩	٧,٤٠٣	-	٧,٤٠٣
صافي أقساط التأمين المكتتبة	٥١,٤٣١	-	٥١,٤٣١	٣٤,٨١٧	-	٣٤,٨١٧
عمولة إعادة تأمين مكتتبة	٥,٢٢٥	-	٥,٢٢٥	٦,٠٧٢	-	٦,٠٧٢
إيرادات إكتتاب أخرى	-	-	-	-	-	-
مجموع الإيرادات	٥٦,٦٥٦	-	٥٦,٦٥٦	٤٠,٨٨٩	-	٤٠,٨٨٩
تكاليف ومصاريف الإكتتاب						
إجمالي المطالبات المدفوعة	(٦٠,١٧١)	-	(٦٠,١٧١)	(٢٩,٨٠٠)	-	(٢٩,٨٠٠)
تنازلات	(٩٥)	-	(٩٥)	-	-	-
حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة	٢٥,٨٩٤	-	٢٥,٨٩٤	١١,٧٧٥	-	١١,٧٧٥
صافي المطالبات المدفوعة	(٣٤,٣٧٢)	-	(٣٤,٣٧٢)	(١٨,٠٢٥)	-	(١٨,٠٢٥)
التغير في المطالبات تحت التسوية، صافي	(٨,٧١٠)	-	(٨,٧١٠)	(٣,٨٦٤)	-	(٣,٨٦٤)
التغير في المطالبات المتكبدة غير المبلغ عنها، صافي	٩,٦٦٥	-	٩,٦٦٥	٤٥١	-	٤٥١
التغير في الاحتياطيات الأخرى، صافي	-	-	-	٣,٥٣١	-	٣,٥٣١
صافي المطالبات المتكبدة	(٣٣,٤١٧)	-	(٣٣,٤١٧)	(١٧,٩٠٧)	-	(١٧,٩٠٧)
التغيرات في احتياطي عجز الأقساط	-	-	-	-	-	-
التغيرات في احتياطيات مربوطة بوحدات	(١,٦٣٩)	-	(١,٦٣٩)	(١,٢٩٦)	-	(١,٢٩٦)
تكاليف إكتتاب وثائق التأمين	(٨,٣٤٠)	-	(٨,٣٤٠)	(٦,١٥٥)	-	(٦,١٥٥)
مصاريف إكتتاب أخرى	(٣٢٤)	-	(٣٢٤)	١٨٥	-	١٨٥
إجمالي تكاليف ومصاريف الإكتتاب	(٤٣,٧٢٠)	-	(٤٣,٧٢٠)	(٢٥,١٧٣)	-	(٢٥,١٧٣)
صافي ربح الإكتتاب	١٢,٩٣٦	-	١٢,٩٣٦	١٥,٧١٦	-	١٥,٧١٦
إيرادات / (مصروفات) التشغيل						
مصاريف عمومية وإدارية	(١٣,٤٨٩)	(٨٤٣)	(١٤,٣٣٢)	(١٢,٨٥٢)	(٨٢٥)	(١٣,٦٧٧)
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(٣,٢٠٩)	-	(٣,٢٠٩)	(٧,٢٧٢)	-	(٧,٢٧٢)
أرباح / (خسائر) غير محققة من الإستثمارات	(٦١٢)	٣٠١	(٣١١)	٢٢٧	١,٦٦٨	١,٨٩٥
أرباح محققة من الإستثمارات	٦٤	١٢٧	١٩١	(١٥)	١١٧	١٠٢
إجمالي (مصروفات) / إيرادات التشغيل، صافي	(١٧,٢٤٦)	(٤١٥)	(١٧,٦٦١)	(١٩,٩١٢)	٩٦٠	(١٨,٩٥٢)
صافي (عجز) / فائض من عمليات التأمين	(٤,٣١٠)	(٤١٥)	(٤,٧٢٥)	(٤,١٩٦)	٩٦٠	(٣,٢٣٦)
عجز/ (فائض) الفترة المنسوب إلى المساهمين	٤,٣١٠	(٤,٣١٠)	-	٤,١٩٦	(٤,١٩٦)	-
إجمالي خسارة الفترة المنسوب إلى عمليات المساهمين	-	(٤,٧٢٥)	(٤,٧٢٥)	(٣,٢٣٦)	(٣,٢٣٦)	-
خسارة السهم (بالريال السعودي) - معدله			(٠.١٦)			(٠.١١)
عدد الأسهم القائمة - معدله			٣٠,٠٠٠			٣٠,٠٠٠

شركة الإنماء طوكيو ماري
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة (تتمة)
للفترتين الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م

١٦ - معلومات تكميلية (تتمة)

١٦.٢ قائمة الدخل الأولية الموجزة (غير مراجعة) (تتمة)

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧م		لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م			
عمليات الأجمالي	المساهمين	عمليات الأجمالي	المساهمين	إيضاح	
لأقرب ألف ريال سعودي					
٢٥٧,١٦٢	-	٢٥٧,١٦٢	٣٠٨,٦٦٧	٧.٢	الإيرادات
٥٤	-	٥٤	٧٠	٧.٢	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(٦,٧٤١)	-	(٦,٧٤١)	(٧,٧١٧)		دخل الرسوم من عقود التأمين
(١٢١,٦٨٢)	-	(١٢١,٦٨٢)	(١١٩,٧٠٩)		أقساط إعادة التأمين المسندة:
(٤,٥٤١)	-	(٤,٥٤١)	(٦,١٨٥)		- محلي
١٢٤,٢٥٢	-	١٢٤,٢٥٢	١٧٥,١٢٦		- أجنبي
(٢٦,٢٤٢)	-	(٢٦,٢٤٢)	(٢٦,٧٣٧)		مصاريف فائض الخسارة
٩٨,٠١٠	-	٩٨,٠١٠	١٤٨,٣٨٩		صافي أقساط التأمين المكتتبة
١٩,١٣٢	-	١٩,١٣٢	١٥,٩٦٤		التغير في أقساط التأمين غير المكتسبة، صافي
٩٥٥	-	٩٥٥	٤٠٦		صافي أقساط التأمين المكتسبة
١١٨,٠٩٧	-	١١٨,٠٩٧	١٦٤,٧٥٩		عمولة إعادة تأمين مكتسبة
					إيرادات إكتتاب أخرى
					مجموع الإيرادات
(١٤٩,٧٩٢)	-	(١٤٩,٧٩٢)	(١٤١,١١٤)		تكاليف ومصاريف الإكتتاب
(٥٢)	-	(٥٢)	(٥٢٢)		إجمالي المطالبات المدفوعة
٩١,٥٠٧	-	٩١,٥٠٧	٤٧,٩٤٥		تنازلات
(٥٨,٣٣٧)	-	(٥٨,٣٣٧)	(٩٣,٦٩١)		حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة
٣,٧٧٥	-	٣,٧٧٥	(٢٠,٣٥٧)		صافي المطالبات المدفوعة
(٥,١٩٤)	-	(٥,١٩٤)	٩,٧٦٥		التغير في المطالبات تحت التسوية، صافي
٣,٥٣١	-	٣,٥٣١	٤١٩		التغير في المطالبات المتكبدة غير المبلغ عنها، صافي
(٥٦,٢٢٥)	-	(٥٦,٢٢٥)	(١٠٣,٨٦٤)		التغير في الإحتياطيات الأخرى، صافي
-	-	-	(٨٣٦)		صافي المطالبات المتكبدة
(٢,٩٩٧)	-	(٢,٩٩٧)	(٨,٣٦١)		التغيرات في إحتياطي عجز الأقساط
(١٧,٢٨٢)	-	(١٧,٢٨٢)	(٢٢,١٣٣)		التغيرات في إحتياطيات مربوطة بوحدات
(١,٣١٠)	-	(١,٣١٠)	(١,٥٩٢)		تكاليف إكتتاب وثائق التأمين
(٧٧,٨١٤)	-	(٧٧,٨١٤)	(١٣٦,٧٨٦)		مصاريف إكتتاب أخرى
٤٠,٢٨٣	-	٤٠,٢٨٣	٢٧,٩٧٣		إجمالي تكاليف ومصاريف الإكتتاب
					صافي ربح الإكتتاب
(٣٨,٢٩٩)	(٢,٥٦١)	(٣٥,٧٣٨)	(٤٥,٨٧٤)	(٢,٦٩٠)	إيرادات / (مصرفات) التشغيل
(١٤,٨٦١)	-	(١٤,٨٦١)	(٦,٩١٣)		مصاريف عمومية وإدارية
٢,٧٩٩	٢,٥٠٢	٢٩٧	٤,٨٩٥	٤,٢٧٩	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١,٠١٦	١,٠٣١	(١٥)	١,٥٣٢	١,٣٧١	أرباح / (خسائر) غير محققة من الإستثمارات
(٤٩,٣٤٥)	٩٧٢	(٥٠,٣٦٧)	(٤٦,٣٦٠)	٢,٩٦٠	أرباح محققة من الإستثمارات
(٩,٠٦٢)	٩٧٢	(١٠,٠٣٤)	(١٨,٣٨٧)	٢,٩٦٠	إجمالي (مصرفات) / إيرادات التشغيل، صافي
-	(١٠,٠٣٤)	١٠,٠٣٤	-	(٢١,٣٤٧)	صافي (عجز) / فائض من عمليات التأمين
(٩,٠٦٢)	(٩,٠٦٢)	-	(١٨,٣٨٧)	(١٨,٣٨٧)	عجز / (فائض) الفترة المنسوب إلى المساهمين
					إجمالي (خسارة) / إيراد الفترة المنسوب إلى عمليات المساهمين
(٠.٣٠)		(٠.٦١)			خسارة السهم (بالريال السعودي) - معدله
٣٠,٠٠٠		٣٠,٠٠٠			عدد الأسهم القائمة - معدله

شركة الإنماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة (تتمة)
للفترتين الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ م

١٦- معلومات تكميلية (تتمة)

١٦.٣ قائمة الدخل الشامل الأولية الموجزة (غير مراجعة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ م		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ م				
عمليات المساهمين	الأجمالي	عمليات التأمين	الأجمالي	عمليات المساهمين	عمليات التأمين	إيضاح
لأقرب ألف ريال سعودي						
٩٦٠	(٣,٢٣٦)	(٤,١٩٦)	(٤,٧٢٥)	(٤,٧٢٥)	-	صافي (خسارة) / ربح الفترة
						خسائر شاملة أخرى
						بنود لن يعاد تصنيفها لاحقاً إلى قائمة الدخل:
						- خسائر إكتوارية لإلتزامات
						منافع التقاعد
-	-	-	١١٤	-	١١٤	٩
٩٦٠	(٣,٢٣٦)	(٤,١٩٦)	(٤,٦١١)	(٤,٧٢٥)	١١٤	إجمالي الخسارة الشاملة للفترة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ م		لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ م				
عمليات المساهمين	الأجمالي	عمليات التأمين	الأجمالي	عمليات المساهمين	عمليات التأمين	إيضاح
لأقرب ألف ريال سعودي						
٩٧٢	(٩,٠٦٢)	(١٠,٠٣٤)	(١٨,٣٨٧)	(١٨,٣٨٧)	-	صافي (خسارة) / ربح الفترة
						خسائر شاملة أخرى
						بنود لن يعاد تصنيفها لاحقاً إلى قائمة الدخل:
						- خسائر إكتوارية لإلتزامات
						منافع التقاعد
-	-	-	(٣٢٢)	-	(٣٢٢)	٩
٩٧٢	(٩,٠٦٢)	(١٠,٠٣٤)	(١٨,٧٠٩)	(١٨,٣٨٧)	(٣٢٢)	إجمالي الخسارة الشاملة للفترة

شركة الإنماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة (تتمة)

للفترتين الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م

١٦ - معلومات تكميلية (تتمة)

١٦.٤ قائمة التدفقات النقدية الأولية الموجزة (غير مراجعة)

إيضاح	لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م		لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧م		
	عمليات التأمين	عمليات المساهمين	عمليات التأمين	عمليات المساهمين	
	لأقرب ألف ريال سعودي		لأقرب ألف ريال سعودي		
	(١٨,٣٨٧)	(١٨,٣٨٧)	(٩,٠٦٢)	(٩,٠٦٢)	
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية					
صافي خسارة الفترة	-	-	-	-	
تعديلات على البنود الغير نقدية:					
المنسوب إلى عمليات المساهمين	-	-	-	-	
إستهلاك ممتلكات ومعدات	٢,٠١٧	-	١,٩٧٨	-	
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	٦,٩١٣	-	١٤,٨٦١	-	
أرباح محققة من الإستثمارات المدرجة بقيمتها العادلة في قائمة الدخل	(٦١٩)	(٦١٩)	(١٣)	(٢٠٦)	
أرباح خسائر غير محققة من الإستثمارات المدرجة بقيمتها العادلة في قائمة الدخل	(٣٩٥)	(١,٥٤٠)	(١٤٠)	(١,٢٦٠)	
مخصص إلتزامات منافع التقاعد	١,٠٧٥	-	١,٥٧٣	-	
	٩,٤٤٩	(٢٠,٥٤٦)	١٨,٢٥٩	(١٠,٥٢٨)	
التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:					
أقساط تأمين وإعادة تأمين مدينة	(١٢,٥٨٨)	-	٣٣,٠٢١	-	
حصة معيدي التأمين من أقساط التأمين غير المكتسبة	(٣١,١٢٩)	-	(٨,٤٤٤)	-	
حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية	٦٠,٠٢٦	-	(١٨,٢٨٠)	-	
حصة معيدي التأمين من المطالبات المتكبدة غير المبلغ عنها	(٢٢٤)	-	٢,١٣٠	-	
حصة معيدي التأمين من الإحتياطيات الأخرى	٩٠٥	-	-	-	
تكاليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة	(٤,٦٩٢)	-	(٤,٦٨٠)	-	
مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى	٦,٥٥٩	(٨٧٦)	(٨,٧٧٤)	٣٨١	
المستحق من أطراف ذو علاقة	-	(٩٧٨)	-	(٣٣٣)	
مستحق إلى / (من) عمليات التأمين	٣٦,١٦٢	٣٦,١٦٢	-	١٩,٧٣٢	
استثمارات مربوطة بالوحدة	(٨,٣٦١)	-	(٢,٩٩٧)	-	
المطالبات تحت التسوية	(٣٩,٦٦٩)	-	١٤,٥٠٤	-	
المطالبات المتكبدة غير المبلغ عنها	(٩,٥٤١)	-	٣,٠٦٤	-	
إحتياطيات أخرى	(١,٣٢٤)	-	(٣,٥٣٠)	-	
إحتياطي عجز الاقساط	٨٣٦	-	-	-	
أقساط التأمين غير المكتسبة	٥٧,٨٦٦	-	٣٤,٦٨٦	-	
أرصدة إعادة تأمين دائنة	(٣,٣٣٣)	-	(١١,٧٦٣)	-	
عمولة إعادة تأمين غير مكتسبة	٣,١٦٢	-	٢,٤١٦	-	
مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى	(١,٧٦٨)	(٣٩٨)	٩,٦٥١	(١,٠٢٠)	
مطلوبات مربوطة بالوحدات	٨,٣٦١	-	٢,٩٩٧	-	
المستحق من / (إلى) عمليات المساهمين	(٣٦,١٦٢)	(٣٦,١٦٢)	(١٩,٧٣٢)	(١٩,٧٣٢)	
النقد (المستخدم في) / الناتج من الأنشطة التشغيلية	(١,٦٢٧)	١٣,٣٦٤	٤٢,٢٢٨	٨,٢٣٢	
إلتزامات منافع التقاعد المدفوعة	(٣١٢)	-	(١٤٤)	-	
الزكاة وضريبة الدخل المدفوعة	-	(٤,٨٣٨)	-	(٤,٣٣٥)	
صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من الأنشطة التشغيلية	(١,٩٩٤)	٨,٥٢٦	٦,٥٨٧	٣,٨٩٧	
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية					
شراء ودائع مرابحة	-	(٩٣,٧٠٥)	-	(٩١,٧٠٥)	
شراء إستثمارات	(٨٩,٠٠٠)	(٢٥,٥٠٠)	(٦٤,٠٥٥)	(١٧٢,١٥٥)	
متحصلات من بيع أستثمارات	١٣٥,٩٣٣	١١٢,٧٠٩	٢٤٨,٦٤٢	١٧٦,٥٥٣	
شراء ممتلكات ومعدات	(٥,١٣٩)	-	(١,٤١٥)	-	
صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	٤١,٧٩٤	(٦,٤٩٦)	٣٥,٢٩٨	(٨٧,٣٠٧)	
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية					
تكلفة المعاملة المتعلقة بتخفيض رأس المال	-	-	-	(٤٠٣)	
صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة التمويلية	٣٩,٨٥٥	٢,٠٣٠	٤١,٨٨٥	(٨٣,٨١٣)	
صافي التغير في النقد وما في حكمه	١٤,٦٨٤	٩٣,١٧٩	١٠٧,٨٦٣	١٣٦,٠٠٢	
النقد وما في حكمه، بداية الفترة	٥٤,٥٣٩	٩٥,٢٠٩	١٤٩,٧٤٨	٥٢,١٨٩	
النقد وما في حكمه، نهاية الفترة	٦٩,٢٢٣	١٨٨,٣٨٨	٢٥٦,٦١١	١٨٨,١٩٧	

شركة الإنماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة (تتمة)
للفترتين الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ م

١٧ - أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب بعض أرقام الفترة السابقة لتتوافق مع عرض الفترة الحالية.

١٨ - اعتماد المعلومات المالية

تم اعتماد هذه القوائم المالية من قبل مجلس إدارة الشركة في ٢٣ صفر ١٤٤٠ هـ الموافق ١ نوفمبر ٢٠١٨ م.