

**شركة الإنماء طوكيو مارين**

**(شركة مساهمة سعودية)**

**المعلومات المالية الأولية الموجزة**

**وتقدير الفحص المحدود لمراجعي الحسابات المستقلين  
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ م**

صفحات

١

تقرير الفحص المحدود لمرجعي 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

٢٨ – ٧

بيانات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة

فهرس

### تقرير الفحص لمراجعي الحسابات المنتقلين حول المعلومات المالية الأولية الموجزة

#### الموقرين

إلى الصادرة/ المساهمين  
شركة الإنماء طوكيو مارين  
( شركة مساهمة سعودية )  
الملكة العربية السعودية

#### المقدمة

لقد فحصنا قيمة المركز المالي الأولية الموجزة المرفقة لشركة الإنماء طوكيو مارين (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") كما في ٣١ مارس ٢٠١٨، وقائمة الدخل الأولية الموجزة وقائمة الدخل الشامل الأولية الموجزة وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية الموجزة وقائمة التدفقات النقدية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها والتي تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة. إن إدارة الشركة هي المسئولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة والتي أعدتها وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) - "التقارير المالية الأولية" والمعدل بواسطه مؤسسة النقد العربي السعودي للمحاسبة عن الزكاة وضريبة الدخل. إن مسؤوليتها 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 المرحلية 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 للمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية وبالتالي فإنها لا تمتلكنا من الحصول على تأكيدات التي تطلعنا على كافة الأمور الجوهرية التي يمكن تحديدها أثناء القيام بأعمال المراجعة. وبالتالي، لا نندي رأي مراجعة شأنها.

#### الاستنتاج

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

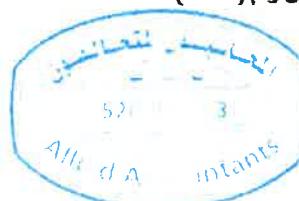
الدار لتدقيق الحسابات  
عبدالله البصري وشركاه  
صندوق بريد ٢١٩٥  
١١٤٥١ الرياض  
المملكة العربية السعودية

PKF البسام وشركاه  
المحاسبون المتنقلون  
مندوقي بريد ٦٩١٥٨  
١١٥٥٧ الرياض  
المملكة العربية السعودية

عبدالله بن محمد البصري  
محاسب قانوني  
ترخيص رقم ١٧١

ابراهيم أحمد البسام  
محاسب قانوني  
ترخيص رقم (٢٣٧)

٣ مليون ٢٠١٨ م  
١٧ شعبان ١٤٣٩ هـ



شركة الإنماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية الموجزة

إيضاح	٣١ مارس ٢٠١٨ م ٢٠١٧ م ديسمبر ٢٠١٧	٣١ (غير مراجعة) (مراجعة)	٣١ (غير مراجعة) (مراجعة)
ال موجودات	٦٩٣,٣٥٣	٧٤٢,٩٠٤	٦٩٣,٣٥٣
ال النقد وما في حكمه	١٠٧,٨٦٣	٩٢,٩٥٤	١٠٧,٨٦٣
استثمارات	١٨٣,٤٩٧	٧٧,٨٨٥	١٨٣,٤٩٧
أقساط تأمين وإعادة تأمين مدينة بالصافي	١٢٦,٣٩٠	١٩١,٦٠٢	١٢٦,٣٩٠
حصة معيدي التأمين من أقساط التأمين غير المكتسبة	٣٠,٢٩٧	٢٧,٥٧١	٣٠,٢٩٧
حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية	١٢٨,٩٥٤	١٤٥,٤٠٨	١٢٨,٩٥٤
حصة معيدي التأمين من المطالبات المتقدمة غير المبلغ عنها	١٨,١٥٦	١٣,٩٢٥	١٨,١٥٦
حصة معيدي التأمين من إحتياطيات أخرى	٩٠٥	٧١١	٩٠٥
تكاليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة	٧,٥٢٩	١١,٥٣٧	٧,٥٢٩
مصاريف مفروضة مقدماً وموجودات أخرى	١٤,٧٤٦	١٥,٧٣١	١٤,٧٤٦
مستحق من أطراف ذات علاقة	٨	٣,٦٤٠	٨
مستحق من عمليات التأمين	١٤,٤٩٧	٤,١٢٩	١٤,٤٩٧
ودائع مراقبة	-	٩٣,٧٠٥	-
وديعة نظامية	٤٥,٠٠٠	٤٥,٠٠٠	٤٥,٠٠٠
ممتلكات ومعدات	٧,١١١	٧,٦٣٢	٧,١١١
استثمارات مرتبطة بوحدات	٨,٤٠٠	١١,٦٧٤	٨,٤٠٠
مجموع الموجودات	٦٩٣,٣٥٣	٧٤٢,٩٠٤	٦٩٣,٣٥٣
المطلوبات			
مطالبات تحت التسوية	١٤٢,٤٥٥	١٦٥,٣٨٠	١٤٢,٤٥٥
مطالبات متقدمة غير المبلغ عنها	٣٩,٢٢١	٣٦,٥٧٦	٣٩,٢٢١
إحتياطيات أخرى	١,٨٥٧	١,٦١٩	١,٨٥٧
أقساط تأمين غير المكتسبة	٧٦,١٣٨	١٣٤,٧٤٩	٧٦,١٣٨
أرصدة إعادة تأمين دائنة	٦١,٣٩٠	٤٩,٣٨٢	٦١,٣٩٠
عملولة إعادة تأمين غير مكتسبة	٦,٦٦١	٦,٠٤٧	٦,٦٦١
مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى	٥٠,٩٨٩	٤٥,٧٥٢	٥٠,٩٨٩
زكاة وضريبة دخل دائنة	٥,٠٢٤	٦,٣٧٤	٥,٠٢٤
مطلوبات مرتبطة بوحدات	٨,٤٠٠	١١,٦٧٤	٨,٤٠٠
التزامات منافع التقاعد	٤,٢٧٣	٤,٧٥٢	٤,٢٧٣
مستحق إلى عمليات المساهمين	١٤,٤٩٧	٤,١٢٩	١٤,٤٩٧
مجموع المطلوبات	٤١٠,٩٥٠	٤٦٦,٤٣٤	٤١٠,٩٥٠
عجز عمليات التأمين	(٣٢٥)	(٦٠١)	(٣٢٥)
إعادة تقييم التزامات منافع التقاعد		٩	
حقوق المساهمين			
رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع	٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠
خسائر متراكمة	(١٧,٢٢٧)	(٢٢,٩٢٩)	(١٧,٢٢٧)
مجموع حقوق المساهمين	٢٨٢,٧٧٣	٢٧٧,٠٧١	٢٨٢,٧٧٣
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	٦٩٣,٣٥٣	٧٤٢,٩٠٤	٦٩٣,٣٥٣
التعهدات والإلتزامات المحتملة	-	-	١٣

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)  
 لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس

بيان	٢٠١٨	٢٠١٧	الإيرادات
	لأقرب ألف ريال سعودي		
	١٤٢,٠٥٩	١٠٣,٧٦٨	إجمالي أقساط التأمين المكتسبة
	٣٥	١٩	دخل الرسم من عقود التأمين
	٧,٢	٧,٢	أقساط إعادة التأمين المسندة
(٣,٣٥)	(٣,٦٤٠)		- محلي
(٢٨,٤٤)	(٢٨,٥٥٨)		- أجنبي
(١,٤٥٩)	(٢,٠٨٤)		مصاريف فائض الخدمة
٧١,٦١٩	١٠٩,٣١٢		صافي أقساط التأمين المكتسبة
(٤٠,٣٥٣)	(٤١,٣٣٧)		التغير في أقساط التأمين غير المكتسبة، صافي
٣١,٢٦٦	٤٧,٩٧٥		صافي أقساط التأمين المكتسبة
٧,١١٢	٥,٩٣٦		عمولة إعادة تأمين مكتسبة
٩٥٥	٤٠٦		إيرادات إكتتاب أخرى
٣٩,٣٢٣	٥٤,٣١٧		مجموع الإيرادات
			تكاليف ومصاريف الإكتتاب
(٨٩,٧٨٦)	(٣٥,٠٤١)		إجمالي المطالبات المدفوعة
(٥٢)	(٢٨٦)		تنازلات
٦٧,٦٩	٦,٩٣٦		حصة معيدي للتأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
(٢٢,٢٢٩)	(٢٨,٣٧١)		صافي المطالبات والمنافع الأخرى المدفوعة
٧,٤٠٨	(٦,٦٧١)		التغير في المطالبات تحت التسوية، صافي
(٢,٤٠٠)	(١,٥٨٦)		التغير في المطالبات المتبقية غير المبلغ عنها، صافي
-	٤٤		التغير في الاحتياطيات الأخرى، صافي
(١٨,٢٢١)	(٣٦,٥٨٤)		صافي المطالبات والمنافع الأخرى المتبقية
(٥٧٤)	(٣,٢٧٤)		التغيرات فياحتياطيات مربوطة بوحدات
(٥,٤٧٨)	(٧,٠٤٤)		تكاليف إكتتاب وثاقق التأمين
(٥٠٧)	(٧٥٧)		مصاريف إكتتاب أخرى
(٢٤,٧٨٠)	(٤٧,٦٣٩)		إجمالي تكاليف ومصاريف الإكتتاب
١٤,٥٥٣	٦,٦٧٨		صافي إيرادات الإكتتاب
			(مصاريف) / إيرادات التشغيل
(١٢,٣٢١)	(١٥,٩٤٣)		مصاريف عمومية وإدارية
(١,٢٧٠)	١,٢٥٦		عمون / (شخص) ديون مشكوك في تحصيلها
(٦٧)	٢,٤٤٧		أرباح / (خسائر) غير محققة من الإستثمارات
٧٥٨	١,٤٤٠		أرباح محققة من الإستثمارات
(١٢,٩٠٠)	(١١,٠٣٠)		إجمالي مصاريف التشغيل، صافي
١,٦٥٣	(٤,٣٥٢)		صافي (خسائر) / أرباح للفترة
(٢٠٠)	-		المنسوب لعمليات التأمين
١,٤٥٣	(٤,٣٥٢)		إجمالي (خسارة) / إيراد للفترة المنسوب إلى المساهمين
(٠,١٥)	(٠,١٥)	١١	(خسارة) / إيراد العميم (بالي ريال السعودي) - معلمه
٣٠,٠٠١	٣٠,٠٠٠	١١	عدد الأسهم القائمة - معلمه

إن الإضافات 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)  
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس

م٢٠١٧	م٢٠١٨	إيضاح
١,٤٥٣	(٤,٣٥٢)	صافي (خسارة) / إيراد للفترة

لأقرب ألف ريال سعودي		الخسارة الشاملة الأخرى:
		بنود لن يعاد تصنيفها لاحقاً إلى قائمة الدخل
		خسائر إكتوارية للالتزامات منافع التقاعد
		اجمالي (الخسارة) / الإيراد الشامل للفترة

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

الرئيس التنفيذي . . . مدير المالي . . . عضو مجلس الإدارة

شركة الإنماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية الموجزة (غير المراجعة)  
للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس

إيضاح	رأس المال	خسائر متراكمة	الإجمالي	
	لأقرب ألف ريال سعودي			
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣٠٠,٠٠٠	(١٧,٢٢٧)	٢٨٢,٧٧٣	
إجمالي الخسارة الشاملة للفترة	-	(٤,٣٥٢)	(٤,٣٥٢)	
الزكاة المحملة للفترة	-	(١,٣٥٠)	(١,٣٥٠)	
الرصيد كما في ٣١ مارس ٢٠١٨ م	٤٠٠,٠٠٠	(٢٢,٩٢٩)	٢٧٧,٠٧١	
<hr/>				
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٤٥٠,٠٠٠	(١٥٨,٣٤٦)	٢٩١,٦٥٤	
إجمالي الخسارة الشاملة للفترة	-	١,٤٥٣	١,٤٥٣	
الزكاة المحملة للفترة	-	(٩٥٢)	(٩٥٢)	
الرصيد كما في ٣١ مارس ٢٠١٧ م	٤٥٠,٠٠٠	(١٥٧,٨٤٥)	٢٩٢,١٥٥	

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)

للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس

	إضاح	م٢٠١٨	م٢٠١٧
		لأقرب ألف ريال سعودي	لأقرب ألف ريال سعودي
	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
	صافي (خساراة) / إيراد الفترة		
	تعديلات على البندول الغير نقدية:		
	النسبة إلى عمليات المساهمين		
	إنتهاك ممتلكات ومعدات		
	(عken) / مخصص دون مشكوك في تحصيلها		
	أرباح محققة من الإستثمارات المدرجة بقيمتها العادلة في قائمة الدخل		
	(أرباح) / خسائر غير محققة من الإستثمارات المدرجة بقيمتها العادلة في قائمة الدخل		
	مخصص للالتزامات منافع التقاعد		
	التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:		
	أقساط تأمين وإعادة تأمين مدنة		
	حصة معيدي التأمين من أقساط التأمين غير المكتسبة		
	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية		
	حصة معيدي التأمين من المطالبات المكتسبة غير المبلغ عنها		
	حصة معيدي التأمين من الاحتياطيات الأخرى		
	تكليف الكتاب وثائق تأمين مؤجلة		
	مصاريف مفعولة مقدماً و موجودات أخرى		
	المستحق من أطراف ذو علاقة		
	مستحق من عمليات التأمين		
	استثمارات مربوطة بالوحدة		
	المطالبات تحت التسوية		
	المطالبات المكتسبة غير المبلغ عنها		
	احتياطيات أخرى		
	أقساط التأمين غير المكتسبة		
	أرصدة إعادة تأمين دائنة		
	عمولة إعادة تأمين غير مكتسبة		
	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى		
	مطلوبات مربوطة بالوحدات		
	المستحق إلى عمليات المساهمين		
	النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية		
	الالتزامات منافع التقاعد المدفوعة		
	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية		
	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
	شراء و دائن مراقبة		
	شراء إستثمارات		
	متصلات من بيع إستثمارات		
	شراء ممتلكات ومعدات		
	صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية		
	صافي التغير في النقد وما في حكمه		
	النقد وما في حكمه في بداية الفترة		
	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة		
	معاملات غير نقدية		
	خسارة إكتوارية للالتزامات صالح التقاعد		
	إن الإضافات 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  
لفتره الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

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 ١٠١٣٤٢٥٢٧ 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:

شركة الإنماء طوكيو مارين  
المركز الرئيسي  
شارع الملك فهد  
ص. ب ٦٤٣  
الرياض ١١٤٢١  
المملكة العربية السعودية

الشركة مرخصة لمزاولة أعمال التأمين في المملكة العربية السعودية على أساس 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 وال وكلاء التأمين والتوكيلات والتمثيل والراسلات وأنشطة الوساطة في المملكة العربية السعودية وفقاً لعقد تأسيس الشركة والأنظمة المتتبعة في المملكة العربية السعودية.

٢ - أسس الإعداد

١-٢ أسس العرض

تم إعداد المعلومات المالية الأولية الموجزة للشركة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨م وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - الخاص بالقارير المالية الأولية المعدلة من قبل مؤسسة النقد العربي السعودي للمحاسبة عن الزكاة وضريبة الدخل والتي تتطلب اعتماد جميع المعايير الدولية للقارير المالية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية باستثناء تطبيق معيار المحاسبة الدولي رقم ١٢ - "ضربية الدخل" وتقدير لجنة تقديرات المعايير الدولية للقارير المالية رقم ٢١ - "الرسوم" فيما يتعلق بالزكاة وضريبة الدخل. وفقاً لعمليم 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 استحقاق الزكاة والضريبة على أساس ربع سنوي وسوف يتم الإعتراف بها في قائمة التغير في حقوق المساهمين تحت بند الارباح المبقاة. هذا تغير في الإطار وقد نتج عنه تغير في السياسة المحاسبية للزكاة و ضريبة الدخل.

وفقاً للمادة (٧٠) من اللائحة التنفيذية لمؤسسة النقد العربي السعودي، وبحسب موافقها، فإن الشركة تقوم بتوزيع صافيفائض 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 المتکبدة من عمليات التأمين. و كما هو مذكور بالنظام الأساسي للشركة، يوزع الفائض الناتج من عمليات التأمين بين المساهمين وحملة الوثائق بنسبة ٥٩% و ١٠% على التوالي، في حين أن أي عجز يتعلق بعمليات التأمين سوف يتحمله المساهمين بالكامل.

شركة الإنماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨م

٢- أسس الإعداد (تتمة)

١-٢ أسس العرض (تتمة)

طبقاً للقانون، تحفظ الشركة بفاتور محاسبية مستقلة لكل من حسابات عمليات التأمين وعمليات المساهمين، ويتم عرض المعلومات المالية على هذا الأساس. تحفظ 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 الكلفة التاريخية ما عدا الاستثمارات التي تم تصنيفها كمتاحة للبيع و المحافظ بها بغرض المتاجرة حيث قيمتهم بالقيمة العادلة، وإلتزامات 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 تقريرها 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 وإنفراضات تؤثر على مبالغ الإيرادات والمصاريف والموجودات والمطلوبات والإفصاح عن المطلوبات المحتملة، في تاريخ التقرير. ومع ذلك، قد يؤدي عدم التأكيد من هذه التقديرات وإنفراضات 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 متسبة 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 لفترات المحاسبة يبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٧م، إن تطبيق المعايير الجديدة والمعدلة والتقنيات للمعايير الحالية، كما هو مذكور بالأعلى، ليس له تأثير مالي جوهري على المعلومات المالية للشركة.

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

إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ م

- ٢ - أسس الإعداد (تممة)

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

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 ٢٠١٨ م. هذه التعديلات تغطي تصنيف وتقدير ثلاثة مناطق محاسبية، الأول، هو تقدير التسويات النقدية المدفوعة للسهم، الثانية، إعادة تقييم المدفوعات على أساس السهم بعد خصم ضريبة الاستقطاع، ثالثاً، تعديلات الدفع على أساس السهم من تسوية النقدية إلى تسوية الملكية. هذا التأثير غير جوهري للشركة.

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 كاستثمارات متاحة للبيع والتي يتم تصنيفها إلى القيمة العادلة خلال الأرباح والخسائر أو القيمة العادلة خلال قائمة الدخل الشامل الآخر. تحمل مخصصات الإنماء للموجودات المالية بالتكلفة المطفأة وتقدير سندات الدين بالقيمة العادلة، مع هذه التغيرات في القيمة العادلة بقائمة الدخل الشامل الآخر من المتوقع زيادتها نتيجة لمنهجية مقدمة خسائر الإنماء المتوقعة. ستستفاد الشركة من الإعفاءات المتاحة لشركات التأمين بتأجيل تنفيذ المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (٩) "الأدوات المالية" في تاريخ سابق ولكن ليس بعد ١ يناير ٢٠٢١ م.

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 ٢٠١٨ م، وتمثل خمس نماذج لتحديد متى سوف يتم الإعتراف بالإيراد وبأى قيمة. إن تطبيق هذا المعيار قد يكون له تأثير جوهري على كيفية وتوقيت الإعتراف بالإيراد (ماعدا العقود التي في نطاق معايير الإيجار وعقود التأمين والأدوات المالية) مع التقديرات والأحكام الجديدة واحتمالية الإعتراف بالإيرادات المعجلة أو المؤجلة. تقدر الشركة حالياً التطبيق والتأثير بالمعايير 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 ٢٠١٩ م. 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 (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 الاستثمار 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 ٢٠١٧ م، ويطبق على فترات التقارير السنوية في أو بعد ١ يناير ٢٠٢١ م.

**شركة الإنماء طوكيو مارين**  
**(شركة مساهمة سعودية)**

**إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة**  
**لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ م**

**٣ - النقد وما في حكمه**

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (مراجعة)			٣١ مارس ٢٠١٨ م (غير مراجعة)		
عمليات	عمليات	عمليات	عمليات	عمليات	عمليات
الإجمالي	المواطنين	المساهمين	الإجمالي	المواطنين	المساهمين
لأقرب ألف ريال سعودي	لأقرب ألف ريال سعودي	لأقرب ألف ريال سعودي	لأقرب ألف ريال سعودي	لأقرب ألف ريال سعودي	لأقرب ألف ريال سعودي
١,٥١٩	١,٤٧٤	٤٥	٣٥	-	٣٥
١٤,٦٣٩	-	١٤,٦٣٩	٩٢,٩١٩	٨٣,٠٨٤	٩,٨٣٥
٩١,٧٠٥	٩١,٧٠٥	-	-	-	-
١٠٧,٨٦٣	٩٣,١٧٩	١٤,٦٨٤	٩٢,٩٥٤	٨٣,٠٨٤	٩,٨٧٠
<b>الإجمالي</b>			<b>نقد في الصندوق</b>		
<b>نقد لدى البنوك - حسابات جارية</b>			<b>ودائع مرابحة قصيرة الأجل</b>		
<b>الإجمالي</b>			<b>الإجمالي</b>		

يتضمن النقد لدى البنوك الخاص بعمليات التأمين مبلغ ٩٢,٥٥ مليون ريال سعودي (٢٠١٧ : ١٤,٧٩ مليون ريال سعودي) تم إيداعه في مصرف الإنماء وهو طرف ذو علاقة.

ودائع مرابحة قصيرة الأجل تمثل ودائع مع مؤسسات مالية محلية وخارجية ذات درجة إستثمارية لها تصنيف إبتدائي ويكون أجل إستحقاقها الأصلي أقل من ثلاثة أشهر من تاريخ الاستحواذ بعائد معدل متوسط ربح لأشئ (٢٠١٧ : ٢٠٪).

**٤ - الإستثمارات**

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (مراجعة)			٣١ مارس ٢٠١٨ م (غير مراجعة)		
عمليات	عمليات	عمليات	عمليات	عمليات	عمليات
الإجمالي	المواطنين	المساهمين	الإجمالي	المواطنين	المساهمين
لأقرب ألف ريال سعودي	لأقرب ألف ريال سعودي	لأقرب ألف ريال سعودي	لأقرب ألف ريال سعودي	لأقرب ألف ريال سعودي	لأقرب ألف ريال سعودي
١,٩٢٣	١,٩٢٣	-	١,٩٢٣	١,٩٢٣	-
١٦٧,٨٦٣	١٢١,٤٢٧	٤٦,٤٣٦	٦٢,٤٣٦	٤٢,٢٥٦	٢٠,١٨٠
١٣,٧١١	١٣,٧١١	-	١٣,٥٢٦	١٣,٥٢٦	-
١٨٣,٤٩٧	١٣٧,٠٦١	٤٦,٤٣٦	٧٧,٨٨٥	٥٧,٧٠٥	٢٠,١٨٠
<b>الإجمالي</b>			<b>الاستثمارات المتاحة للبيع</b>		
<b>استثمارات مدحة بقيمتها العائلة بقائمة الدخل</b>			<b>استثمارات محفظتها حتى تاريخ الأستحقاق</b>		
<b>الإجمالي</b>			<b>الإجمالي</b>		

إن حركة الإستثمارات خلال الفترة كما يلي:

كم في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (مراجعة)			كم في ٣١ مارس ٢٠١٨ م (غير مراجعة)		
عمليات	عمليات	عمليات	عمليات	عمليات	عمليات
الإجمالي	المواطنين	المساهمين	الإجمالي	المواطنين	المساهمين
لأقرب ألف ريال سعودي	لأقرب ألف ريال سعودي	لأقرب ألف ريال سعودي	لأقرب ألف ريال سعودي	لأقرب ألف ريال سعودي	لأقرب ألف ريال سعودي
١,٩٢٣	١,٩٢٣	-	١,٩٢٣	١,٩٢٣	-
١,٩٢٣	١,٩٢٣	-	١,٩٢٣	١,٩٢٣	-
<b>الإجمالي</b>			<b>الرصيد في البداية والنهاية</b>		

**شركة الإنماء طوكيو مارين**  
**(شركة مساهمة سعودية)**

**إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة**  
**لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨**

**٤ - الإستثمارات (تتمة)**

**إستثمارات مدرجة بقيمتها العادلة بقائمة الدخل**

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (مراجعة)			٣١ مارس ٢٠١٨ م (غير مراجعة)		
الإجمالي	عمليات المسامعين	عمليات التأمين	الإجمالي	عمليات المسامعين	عمليات التأمين
<b>لأقرب ألف ريال سعودي</b>					
٨٣,٣٧٩	٨٣,٣٧٩	-	١٦٧,٨٦٣	١٢١,٤٢٧	٤٦,٤٣٦
٣٤١,٢٩٥	٢٢٧,٢٩٥	١١٤,٠٠٠	٧,٠٠٠	-	٧,٠٠٠
(٢٥٩,٠٠٠)	(١٩١,٠٠٠)	(٦٨,٠٠٠)	(١١٤,٨٨٢)	(٨١,٤٤٩)	(٣٣,٤٣٣)
٢٥٣	٢١٤	٣٩	٣٩٨	٣٧٠	٢٨
١,٩٣٦	١,٥٣٩	٣٩٧	٢,٠٥٧	١,٩٠٨	١٤٩
<b>١٦٧,٨٦٣</b>	<b>١٢١,٤٢٧</b>	<b>٤٦,٤٣٦</b>	<b>٦٢,٤٣٦</b>	<b>٤٢,٢٥٦</b>	<b>٢٠,١٨٠</b>
<b>الرصيد في البداية</b>					
<b>مشتريات</b>					
<b>مبالغ</b>					
<b>أرباح محققة</b>					
<b>أرباح غير محققة</b>					
<b>الرصيد في النهاية</b>					

**إستثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الإستحقاق**

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (مراجعة)			٣١ مارس ٢٠١٨ م (غير مراجعة)		
الإجمالي	عمليات المسامعين	عمليات التأمين	الإجمالي	عمليات المسامعين	عمليات التأمين
<b>لأقرب ألف ريال سعودي</b>					
١٤,٤٤٨	١٤,٤٤٨	-	١٣,٧١١	١٣,٧١١	-
(٧٣٧)	(٧٣٧)	-	(١٨٥)	(١٨٥)	-
<b>١٣,٧١١</b>	<b>١٣,٧١١</b>	<b>-</b>	<b>١٣,٥٢٦</b>	<b>١٣,٥٢٦</b>	<b>-</b>
<b>الرصيد في البداية</b>					
<b>المسترد</b>					
<b>الرصيد في النهاية</b>					

**تقدير القيمة العادلة والسلسل الهرمي للقيمة العادلة**

ان 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 إفتراض إستمرارية المنشأة دون أي نية أو الحاجة للتصرفية وتقليل حجم النشاط أو إجراء عمليات بشروط معاكسة. تتكون الموجودات المالية للشركة من النقد وما يعادله، وأقساط التأمين وإعادة التأمين المدينة، وودائع المراقبة، وحصة إعادة التأمين من المطالبات تحت التسوية، واستثمارات وإيرادات مستحقة، وت تكون 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 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 المشتملة 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).

**شركة الإنماء طوكيو مارين**  
**(شركة مساهمة سعودية)**

**إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة**  
**لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨**

**٤- الإستثمارات (تتمة)**

**تقدير القيمة العادلة والتسلسل الهرمي للاقيمه العادله (تتمة)**

**عمليات المساهمين**

**كما في ٣١ مارس ٢٠١٨ م (غير مراجعة)**

\* إستثمارات متاحة للبيع

- إستثمار في أسهم غير مدرجة

استثمارات مدرجة بقيمتها العادلة في قائمة الدخل

- الإستثمار في أسهم الملكية والمحافظ التقديرية والصناديق العقارية

استثمارات محظوظ بها حتى تاريخ الإستحقاق

- صكوك

الإجمالي

**كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (مراجعة)**

\* إستثمارات متاحة للبيع

- إستثمار في أسهم غير مدرجة

استثمارات مدرجة بقيمتها العادلة في قائمة الدخل

- الإستثمار في أسهم الملكية والمحافظ التقديرية والصناديق العقارية

استثمارات محظوظ بها حتى تاريخ الإستحقاق

- صكوك

الإجمالي

**عمليات التأمين**

**كما في ٣١ مارس ٢٠١٨ م (غير مراجعة)**

استثمارات مدرجة بقيمتها العادلة في قائمة الدخل

- الإستثمار في صناديق الاستثمار

الإجمالي

**كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (مراجعة)**

استثمارات مدرجة بقيمتها العادلة في قائمة الدخل

استثمار في صناديق الاستثمار

الإجمالي

شركة الإنماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨م

٥- أقساط تأمين وإعادة تأمين مدينة، بالصافي

٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (مراجعة)			٣١ مارس ٢٠١٨م (غير مراجعة)		
الإجمالي	المواطنين	عمليات التأمين	الإجمالي	المواطنين	عمليات التأمين
لأقرب ألف ريال سعودي			لأقرب ألف ريال سعودي		
٧٧,٤٨٥	-	٧٧,٤٨٥	١٦٨,٨٤٠	-	١٦٨,٨٤٠
٦,٥٦٧	-	٦,٥٦٧	٢,١٣٦	-	٢,١٣٦
٥٩,٦٠١	-	٥٩,٦٠١	٣٦,٦٣٣	-	٣٦,٦٣٣
١٤٣,٦٥٣	-	١٤٣,٦٥٣	٢٠٧,٦٠٩	-	٢٠٧,٦٠٩
(١٧,٢٦٣)	-	(١٧,٢٦٣)	(١٦,٠٠٧)	-	(١٦,٠٠٧)
١٢٦,٣٩٠	-	١٢٦,٣٩٠	١٩١,٦٠٢	-	١٩١,٦٠٢

٦- ودائع مراقبة

ودائع المراقبة تمثل ودائع مع بنوك خارجية ذات درجة إستثمارية لها تصنيف إنتماني ويكون أجل إستحقاقها الأصلي أكثر من ثلاثة أشهر من تاريخ الأستحواذ بعائد معدل متوسط ربح ٣.٢٪ (٢٠١٧٪ : ٢٠١٨٪) سنوياً.

٧- مخصصات فنية

٧.١ صافي المطالبات والإحتياطيات تحت التسوية

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (مراجعة)	كما في ٣١ مارس ٢٠١٨م (غير مراجعة)
لأقرب ألف ريال سعودي	لأقرب ألف ريال سعودي
١٥١,١٧٠	١٧٢,٤٨٦
(٨,٧١٥)	(٧,١٠٦)
١٤٢,٤٥٥	١٦٥,٣٨٠
٣٩,٢٢١	٣٦,٥٧٦
١,٨٥٧	١,٦١٩
١٨٣,٥٣٣	٢٠٣,٥٧٥
(١٢٨,٩٥٤)	(١٤٥,٢٠٨)
(١٨,١٥٦)	(١٣,٩٢٥)
(٩٠٥)	(٧١١)
(١٤٨,٠١٥)	(١٥٩,٨٤٤)
٣٥,٥١٨	٤٣,٧٣١

مطالبات تحت التسوية  
يطرح : القيمة القابلة للتحقيق للخردة والإستردادات

مطالبات متکدة غير المبلغ عنها  
إحتياطيات فنية أخرى

بطرخ :  
حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية  
حصة معيدي التأمين من المطالبات المتکدة غير المبلغ عنها  
حصة معيدي التأمين من إحتياطيات فنية أخرى

صافي المطالبات والإحتياطيات تحت التسوية

## شركة الإنماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة  
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ م

### ٧- مخصصات فنية

#### ٧.٢ حركة الأقساط غير المكتسبة

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (مراجعة)			٣١ مارس ٢٠١٨ م (غير مراجعة)		
الصافي	حصة معيدي التأمين	الإجمالي	الصافي	حصة معيدي التأمين	الإجمالي
<b>لأقرب ألف ريال سعودي</b>					
٣٤,٩٧٤	(٤٠,٤٢٩)	٧٥,٤٠٣	٤٥,٨٤١	(٣٠,٢٩٧)	٧٦,١٣٨
١٤٦,٩٩١	(١٤٩,٧٣٢)	٢٩٦,٧٢٣	١٠٩,٢٧٧	(٣٢,٧٨٢)	١٤٢,٠٥٩
٩٨	-	٩٨	٣٥	-	٣٥
(١٣٦,٢٢٢)	١٥٩,٨٦٤	(٢٩٦,٠٨٦)	(٤٧,٩٧٥)	٣٥,٥٠٨	(٨٣,٤٨٣)
٤٥,٨٤١	(٣٠,٢٩٧)	٧٦,١٣٨	١٠٧,١٧٨	(٢٧,٥٧١)	١٣٤,٧٤٩

الرصيد في البداية  
أقساط التأمين المكتسبة  
رسوم أقساط التأمين  
أقساط التأمين المكتسبة  
الرصيد في النهاية

### ٨- الزكاة وضرائب الدخل

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (مراجعة)			٣١ مارس ٢٠١٨ م (غير مراجعة)		
عمليات الإجمالي	عمليات التأمين المساهمين	عمليات	عمليات الإجمالي	عمليات التأمين المساهمين	عمليات
<b>لأقرب ألف ريال سعودي</b>					
٤,٣٩٨	٤,٣٩٨	-	٥,٧٤٨	٥,٧٤٨	-
٦٢٦	٦٢٦	-	٦٢٦	٦٢٦	-
٥,٠٢٤	٥,٠٢٤	-	٦,٣٧٤	٦,٣٧٤	-

زكاة مستحقة  
ضرائب دخل مستحقة  
زكاة وضرائب دخل مستحقة

**زكاة:**  
إن الفرق بين الإيراد المحاسبى 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 يلى:

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (مراجعة)			٣١ مارس ٢٠١٨ م (غير مراجعة)		
عمليات الإجمالي	عمليات التأمين المسماهين	عمليات	عمليات الإجمالي	عمليات التأمين المسماهين	عمليات
<b>لأقرب ألف ريال سعودي</b>					
٤,٢١٧	٤,٢١٧	-	٤,٣٩٨	٤,٣٩٨	-
٤,٥١٦	٤,٥١٦	-	١,٣٥٠	١,٣٥٠	-
(٤,٣٣٥)	(٤,٣٣٥)	-	-	-	-
٤,٣٩٨	٤,٣٩٨	-	٥,٧٤٨	٥,٧٤٨	-

#### حالة القياس

خلال عام ٢٠١٧ م، أصدرت مصلحة الزكاة والدخل تقييمها للسنوات من ٢٠١٢ م حتى ٢٠١٥ م 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 للالتزام الإضافي الناشئ من حالات عدم الرضا للسنوات من ٢٠١٢ م حتى ٢٠١٥ م مع هيئة الإستئناف الأولية. وحصلت الشركة على شهادة مقيدة للسنوات من ٢٠١٢ م حتى ٢٠١٦ م. جاري دراسة تقييم الزكاة وضريبة الدخل لسنة ٢٠١٦ م من قبل مصلحة الزكاة والدخل.

**شركة الإنماء طوكيو مارين**  
**(شركة مساهمة سعودية)**

**إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة**  
**لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ م**

**٨- الزكاة وضرائب الدخل (تتمة)**

**ضرائب الدخل:**

تم إحتساب 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 ٢٠١٧ م (مراجعة)			٣١ مارس ٢٠١٨ م (غير مراجعة)		
عمليات			عمليات		
عمليات التأمين	المساهمين	الإجمالي	عمليات التأمين	المساهمين	الإجمالي
لأقرب ألف ريال سعودي			لأقرب ألف ريال سعودي		
(١٧)	(٦٤٣)	-	٦٢٦	٦٢٦	-
٦٤٣	٦٤٣	-	-	-	-
٦٢٦	٦٢٦	-	٦٢٦	٦٢٦	-

الرصيد في البداية  
 ضرائب الدخل المحملة  
 الرصيد في النهاية

**٩- التزامات منافع التقاعد**

تدبر الشركة خطة منافع نهاية الخدمة لموظفيها طبقاً لقانون العمل السعودي السادس. يتم عمل الإستحقاقات طبقاً للتقييم الإكتواري بموجب طريقة إنتمان الوحدة المتوقعة. بينما يتم صرف التزامات مدفوعات المنافع عند إستحقاقها.

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م		٣١ مارس ٢٠١٨ م		الافتراضات الإكتوارية الأساسية:
%٤	%٤			معدل الخصم
%٣	%٣			معدل زيادة الراتب

**المبالغ المعترف بها في قائمة المركز المالي الأولية الموجزة**

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (مراجعة)			٣١ مارس ٢٠١٨ م (غير مراجعة)		
عمليات			عمليات		
عمليات التأمين	المساهمين	الإجمالي	عمليات التأمين	المساهمين	الإجمالي
لأقرب ألف ريال سعودي			لأقرب ألف ريال سعودي		
٤,٢٧٣	-	٤,٢٧٣	٤,٧٥٢	-	٤,٧٥٢
٤,٢٧٣	-	٤,٢٧٣	٤,٧٥٢	-	٤,٧٥٢
٤,٢٧٣	-	٤,٢٧٣	٤,٧٥٢	-	٤,٧٥٢

القيمة الحالية لإلتزامات منافع  
 التقاعد  
 القيمة العادلة لإلتزامات منافع  
 التقاعد  
 صافي الإلتزامات في النهاية

**شركة الإنماء طوكيو مارين**  
**(شركة مساهمة سعودية)**

**إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة**  
**لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ م**

**٩- التزامات منافع التقاعد (تتمة)**

**المبالغ المعترف بها في قائمة الدخل الأولية الموجزة**

ل فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ م (غير مراجعة)			ل فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ م (غير مراجعة)		
عمليات الإجمالي	عمليات التأمين المساهمين	عمليات التأمين لأقرب ألف ريال سعودي	عمليات الإجمالي	عمليات التأمين المساهمين	عمليات التأمين لأقرب ألف ريال سعودي
٣٥	-	٣٥	٢٩٠	-	٢٩٠
-	-	-	٤٣	-	٤٣
٥٦	-	٥٦	١٣٠	-	١٣٠

تكلفة الخدمة الحالية  
مصاريف العمولات  
مصاريف المزايا

**المبالغ المعترف بها في قائمة المركز المالي الأولية الموجزة**

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (مراجعة)			ل فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ م (غير مراجعة)		
عمليات الإجمالي	عمليات التأمين المساهمين	عمليات التأمين لأقرب ألف ريال سعودي	عمليات الإجمالي	عمليات التأمين المساهمين	عمليات التأمين لأقرب ألف ريال سعودي
٢,٧٨٣	-	٢,٧٨٣	٤,٢٧٣	-	٤,٢٧٣
١,٢٨٠	-	١,٢٨٠	٢٩٠	-	٢٩٠
١١٨	-	١١٨	٤٣	-	٤٣
٣٢٥	-	٣٢٥	٢٧٦	-	٢٧٦
(٢٣٣)	-	(٢٣٣)	(١٣٠)	-	(١٣٠)
٤,٢٧٣	-	٤,٢٧٣	٤,٧٥٢	-	٤,٧٥٢

القيمة الحالية لالتزامات منافع  
التقاعد في بداية المدة  
تكلفة الخدمة الحالية  
مصاريف العمولات  
الخسارة الإكتوارية لالتزامات  
منافع التقاعد  
المنافع المدفوعة  
القيمة الحالية لالتزامات منافع  
التقاعد في نهاية المدة

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

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (مراجعة)			كما في ٣١ مارس ٢٠١٨ م (غير مراجعة)		
عمليات الإجمالي	عمليات التأمين المساهمين	عمليات التأمين لأقرب ألف ريال سعودي	عمليات الإجمالي	عمليات التأمين المساهمين	عمليات التأمين لأقرب ألف ريال سعودي
٢,٧٨٣	-	٢,٧٨٣	٤,٢٧٣	-	٤,٢٧٣
١,٣٩٨	-	١,٣٩٨	٣٣٣	-	٣٣٣
٣٢٥	-	٣٢٥	٢٧٦	-	٢٧٦
(٢٣٣)	-	(٢٣٣)	(١٣٠)	-	(١٣٠)
٤,٢٧٣	-	٤,٢٧٣	٤,٧٥٢	-	٤,٧٥٢

صافي المطلوبات في بداية  
المدة  
المحمل المعترف به بقائمة  
الدخل الأولية الموجزة  
الخسائر الإكتوارية المعترف  
بها في الدخل الشامل الآخر  
مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة  
صافي المطلوبات في نهاية  
المدة

**شركة الإنماء طوكيو مارين**  
**(شركة مساهمة سعودية)**

**إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة**  
**لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨**

**١٠ - رأس المال المصرح به والمصدر والمدفوع**

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

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

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (مراجعة)				كما في ٣١ مارس ٢٠١٨ م (غير مراجعة)			
رأس المال	قيمة السهم (ريال سعودي)	عدد الأسهم	رأس المال	قيمة السهم (ريال سعودي)	عدد الأسهم	بنك الإنماء	
٨٦,٢٥٠,٠٠٠	١٠	٨,٦٢٥,٠٠٠	٨٦,٢٥٠,٠٠٠	١٠	٨,٦٢٥,٠٠٠	شركة طوكيو مارين انديشيو	
٨٦,٢٥٠,٠٠٠	١٠	٨,٦٢٥,٠٠٠	٨٦,٢٥٠,٠٠٠	١٠	٨,٦٢٥,٠٠٠	فابر انشورنس	
١٢٧,٥٠٠,٠٠٠	١٠	١٢,٧٥٠,٠٠٠	١٢٧,٥٠٠,٠٠٠	١٠	١٢,٧٥٠,٠٠٠	آخرون	
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 المتراكمة بمبلغ ١٥٠ مليون ريال سعودي ونظرًا لعملية تخفيض رأس المال لا يوجد أي تأثير على الالتزامات المالية للشركة. حصلت الشركة على الموافقة على عملية تخفيض رأس المال من الجهات التنظيمية والمساهمين في اجتماع الجمعية العمومية المنعقد بتاريخ ١٠ مايو ٢٠١٧م. خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م تكبدت الشركة تكفة معاملات بقيمة ٤٠٣ ألف ريال سعودي فيما يتعلق بتحفيض رأس المال والتي تم تحميلاها مباشرة على قائمة التغيرات في حقوق المساهمين.

**١١ - خسارة السهم الأساسي والمخفض**

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

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

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ م (غير مراجعة)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ م (غير مراجعة)	صافي (الخسارة) / الربح (لأقرب ألف ريال سعودي)
١,٤٥٣	(٤,٣٥٢)	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة (لأقرب ألف ريال سعودي)
معدلة ٣٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	(٠,١٥) (خسارة) / ربح السهم (معدلة) (بالريل السعودية)

شركة الإنماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ م

- ١٢ - المعاملات مع الأطراف ذات علاقة

في سياق الأعمال العادي، 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، و الشركات التي هم ملاكها الرئيسيون وأى شركات أخرى تخضع لتحكمهم أو يتم التحكم بها بشكل مشترك أو لهم نفوذ مؤثر بها. يتم اعتماد سياسات التسعير وشروط هذه المعاملات من قبل إدارة الشركة ومجلس الإدارة. بالإضافة إلى إيضاح (٣) و إيضاح (٥) فإن تفاصيل معاملات الأطراف ذات العلاقة الرئيسية وأرصدقتهم خلال الفترة كالتالي:

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (مراجعة)			لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ م (غير مراجعة)			طبيعة المعاملات
الإجمالي	الملايين	عمليات التأمين	الإجمالي	الملايين	عمليات التأمين	
لأقرب ألف ريال سعودي			لأقرب ألف ريال سعودي			
٥,٨٣٦	-	٥,٨٣٦	٨,٨٩٠	-	٨,٨٩٠	المساهمون
٥٦٩	-	٥٦٩	٢,٤٤٨	-	٢,٤٤٨	إجمالي الأقساط المكتتبة
٦,٤٢٤	-	٦,٤٢٤	٣,٥٢١	-	٣,٥٢١	أقساط إعادة التأمين المسندة
١٣٥	-	١٣٥	٣٦٢	-	٣٦٢	المطالبات المدفوعة - صافي
٢٢,٩٦٢	-	٢٢,٩٦٢	١,٠٣١	-	١,٠٣١	من الإستردادات
٥٢٦	٣٠٣	٢٢٣	٤,٧٥٣	٣,٩٤٣	٨٢٠	عمولة إعادة التأمين
٦٣٦	-	٦٣٦	١٧,٦٢٩	١٤,٦١٥	٣,٠١٤	حصة معيدي التأمين من
٧١	-	٧١	٣٥٧	-	٣٥٧	المطالبات
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (مراجعة)			كما في ٣١ مارس ٢٠١٨ م (غير مراجعة)			المصاريف الإدارية والعوممية
الإجمالي	الملايين	عمليات التأمين	الإجمالي	الملايين	عمليات التأمين	
لأقرب ألف ريال سعودي			لأقرب ألف ريال سعودي			
٦,٥٦٧	-	٦,٥٦٧	٢,١٣٦	-	٢,١٣٦	أطراف ذات العلاقة أخرى
٣,٨٩٧	-	٣,٨٩٧	٥,٦٧٢	-	٥,٦٧٢	استثمارات
٣٣٩	-	٣٣٩	(٦٥)	-	(٦٥)	عمولة وكلاء
١٤,٧٩٢	١,٤٦٤	١٣,٣٢٨	٩٢,٥٥٥	٨٣,٠٧٥	٩,٤٨٠	الأرصدة
٣١٤	٨	٣٠٦	٣,٨٨١	٣,٦٤٠	٢٤١	المساهمون
٦٣,٢٩٤	٥٤,٨٩٤	٨,٤٠٠	٥٣,٩٢٨	٤٢,٢٥٤	١١,٦٧٤	أقساط تأمين مدينة
٤٦٥	-	٤٦٥	٢٨٤	-	٢٨٤	أرصدة إعادة تأمين دائنة
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (مراجعة)			كما في ٣١ مارس ٢٠١٨ م (غير مراجعة)			المطالبات (المسترددة) / المستحقة
الإجمالي	الملايين	عمليات التأمين	الإجمالي	الملايين	عمليات التأمين	
لأقرب ألف ريال سعودي			لأقرب ألف ريال سعودي			
٦٣,٢٩٤	٥٤,٨٩٤	٨,٤٠٠	٥٣,٩٢٨	٤٢,٢٥٤	١١,٦٧٤	رصيد بنكي
٤٦٥	-	٤٦٥	٢٨٤	-	٢٨٤	مصاريف إدارية وعمومية
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (مراجعة)			كما في ٣١ مارس ٢٠١٨ م (غير مراجعة)			أطراف ذات علاقة أخرى
الإجمالي	الملايين	عمليات التأمين	الإجمالي	الملايين	عمليات التأمين	
لأقرب ألف ريال سعودي			لأقرب ألف ريال سعودي			
٦٣,٢٩٤	٥٤,٨٩٤	٨,٤٠٠	٥٣,٩٢٨	٤٢,٢٥٤	١١,٦٧٤	استثمارات
٤٦٥	-	٤٦٥	٢٨٤	-	٢٨٤	عمولة وكلاء

**شركة الإنماء طوكيو مارين**  
**(شركة مساهمة سعودية)**

**إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة**  
**لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ م**

**١٢ - المعاملات مع الأطراف ذات علاقة (تتمة)**

للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ م (غير مراجعة)			للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ م (غير مراجعة)			<b>معلومات متعلقة بموظفي الإدارة العليا:</b>
عمليات	عمليات التأمين	الإجمالي	عمليات	عمليات التأمين	الإجمالي	
لأقرب ألف ريال سعودي			لأقرب ألف ريال سعودي			
١,١٩٦	-	١,١٩٦	١,٠٥٩	-	١,٠٥٩	منافع قصيرة الأجل
١٢٧	-	١٢٧	١٠٧	-	١٠٧	منافع طويلة الأجل

للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ م (غير مراجعة)			للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ م (غير مراجعة)			<b>المصاريف المتعلقة بمجالس الإدارة واللجان الفرعية:</b>
عمليات	عمليات التأمين	الإجمالي	عمليات	عمليات التأمين	الإجمالي	
لأقرب ألف ريال سعودي			لأقرب ألف ريال سعودي			
٢٥٥	٢٥٥	-	٤٨٠	٤٨٠	-	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
١٢٣	١٢٣	-	١٥٠	١٥٠	-	بدلات الحضور

**١٣ - التعهادات والإلتزامات المحتملة**

كما في ٣١ مارس ٢٠١٨ م، أصدر بنك الشركة خطابات ضمان بقيمة ١,١٨ مليون ريال سعودي (٢٠١٧ م: ١,١٨ مليون ريال سعودي) لعملاء متذوعون ووكلاء سيارات وورش عمل وفقاً لشروط الإتفاقيات الخاصة بهم والتي تم تصنيفها كمحروقات مدفوعة مقدماً وأصول أخرى في قائمة المركز المالي. كما في ٣١ مارس ٢٠١٨ م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ لا يوجد أي إلتزامات رأسمالية على الشركة.

**١٤ - وديعة نظامية**

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

إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة

لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ م

- ١٥ - التقارير الإقطاعية

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

تمت المعاملات بين القطاعات التشغيلية وفقاً للشروط والأحكام التجارية العادلة. تقاس إيرادات الأطراف الخارجية المبلغة لمجلس إدارة الشركة بطريقة توافق 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 المدين، والمستحق من عمليات المساهمين، والمصاريف المدفوعة مقدماً والموجودات الأخرى، والموجودات الثابتة.

لا تتضمن مطلوبات القطاعات أرصدة إعادة التأمين الدائنة، والمصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى، وإلتزامات 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 المبنية في الإيضاح هي بناءً على التقارير الحالية التي ترفع للرئيس التنفيذي.

# شركة الإنماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

## إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ م

### ١٥ - التقارير القطاعية (تتمه)

للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ م (غير مراجعة)											
الإجمالي	عمليات الملاحة	إجمالي عمليات التأمين	طبي	حملية وإنبار	مرکبات وإنبار	حوادث عامة	هندسي	حملية وإنبار	بحري	حريق	الإيرادات
لأقرب ألف ريال سعودي											
١٤٢,٠٥٩	-	١٤٢,٠٥٩	٥,٩٨٣	-	٩,٧٤٩	٩٤,٢٥٨	٥,٩٩٩	٥,٤٠١	٦,٨٧٥	١٣,٧٩٤	إجمالي أقساط التأمين المكتسبة
٣٥	-	٣٥	-	-	-	٢٧	١	٤	١	٢	دخل الرسوم من عقود التأمين
(٢,٦٤٠)	-	(٢,٦٤٠)	-	-	-	-	(٣١٣)	(٥١٦)	(١,١١٦)	(٦٩٥)	- أقساط إعادة التأمين المسندة -
(٢٨,٠٥٨)	-	(٢٨,٠٥٨)	-	(٢,٧٨٤)	-	(١,٢٦٠)	(٥,٣٢٠)	(٣,٠٧٢)	(٤,٤٩٩)	(١٢,٣٧٣)	مطلي
(٢,٠٨٤)	-	(٢,٠٨٤)	-	-	-	(٧٩)	(٤٧٩)	(٢١٦)	(٢٨٤)	- أقساط إعادة التأمين المسندة -	
١٠٩,٣١٢	-	١٠٩,٣١٢	٥,٩٨٣	٦,٩٦٥	٩٣,٢٥٩	٢٧٨	١,٣٣٨	١,٠٤٥	٤٤٤	- أقساط إعادة التأمين المسندة -	
(٦١,٣٣٧)	-	(٦١,٣٣٧)	(٢,٣٧٢)	٥٠٧	(٥٨,٥١٢)	(١٢٢)	(٣٢٠)	(٥٠٨)	(١٠)	- أقساط إعادة التأمين غير المكتسبة	
٤٧,٩٧٥	-	٤٧,٩٧٥	٣,٦١١	٧,٤٧٢	٣٤,٧٤٧	١٥٦	١,٠١٨	٥٣٧	٤٣٤	صافي أقساط التأمين المكتسبة	
٥,٩٣٦	-	٥,٩٣٦	-	-	١	٦٨٠	٩٦٢	١,٧١٥	٢,٥٧٨	عمولات إعادة تأمين مكتسبة	
٤٠٦	-	٤٠٦	-	-	٤٠٦	-	-	-	-	إيرادات إكتتاب أخرى	
٥٤,٣١٧	-	٥٤,٣١٧	٣,٦١١	٧,٤٧٢	٣٥,١٥٤	٨٣٦	١,٩٨٠	٢,٢٥٢	٣,٠١٢	إجمالي إيرادات التأمين	
-											
(٣٦,٥٨٤)	-	(٣٦,٥٨٤)	(٣,٠٠٦)	(٣,١٦٦)	(٢٩,٤٨٦)	(٢٠٦)	(٥٢٤)	(١٦٨)	(٢٨)	تكاليف ومصاريف الإكتتاب	
(٣,٢٧٤)	-	(٣,٢٧٤)	-	(٣,٢٧٤)	-	-	-	-	-	صافي المطالبات المتقدمة	
(٧,٠٢٤)	-	(٧,٠٢٤)	(١٦٦)	(٦٣٩)	(٣,١٩٩)	(٢٠٣)	(٥٤٤)	(٨٢٩)	(١,٤٤٤)	التغيرات في احتياطيات مربوطة	
(٧٥٧)	-	(٧٥٧)	(٥٧)	(١١٨)	(٥٤٨)	(٣)	(١٦)	(٨)	(٧)	بودجات	
(٤٧,٦٣٩)	-	(٤٧,٦٣٩)	(٣,٢٢٩)	(٧,١٩٧)	(٣٣,٢٣٢)	(٤١٢)	(١,٠٨٤)	(١,٠٠٥)	(٤,٤٧٩)	تكلف إكتتاب وثائق التأمين	
-											
٦,٦٧٨	-	٦,٦٧٨	-	-	-	-	-	-	-	مصاريف إكتتاب الأخرى	
(١٥,٩٣٣)	(١,١٥١)	(١٤,٧٨٢)	-	-	-	-	-	-	-	إجمالي مصاريف التشغيل الأخرى	
١,٢٥٦	-	١,٢٥٦	-	-	-	-	-	-	-	إيجاملي مصاريف التشغيل الأخرى	
٢,٢٢٧	٢,١٩٩	٢٨	-	-	-	-	-	-	-	صافي العجز / الفائض	
١,٤٢٠	٨٤٩	٥٧١	-	-	-	-	-	-	-	المنسوب إلى عمليات التأمين	
(١١,٠٣٠)	١,٨٩٧	(١٢,٩٢٧)	-	-	-	-	-	-	-	صافي العجز المنسوب إلى عمليات	
(٤,٣٥٢)	١,٨٩٧	(١٢,٤٩)	-	(٥,١٩٤)	٥,١٩٤	-	-	-	-	الملاحة	
-											
(٤,٣٥٢)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

# شركة الإنماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

## إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨م

### ١٥- التقارير القطاعية (تمه)

الإجمالي	عمليات المواطنين	إجمالي عمليات التأمين	لأقرب ألف ريال سعودي	حرق	بحري	حوادث عامة	هندسي	مركبات	حماية وإدخار	طبي	للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧م (غير مراجعة)
١٠٣,٧٦٨	-	١٠٣,٧٦٨	-	٦,٣٩٢	٦٧,٥٧٣	١,٧٧٠	٤,٤٤٨	١٢,٠١١	١١,٥٨٤	٢	الإيرادات
١٩	-	١٩	-	-	١٣	-	٣	-	-	١	بجمالي أقساط التأمين المكتسبة
(٢,٣٠٥)	-	(٢,٣٠٥)	-	-	-	(٢٤٧)	(٢٧٤)	(٨١٥)	(٩٦٩)	-	دخل الرسوم من عقود التأمين
(٢٨,٤٠٤)	-	(٢٨,٤٠٤)	-	(٣,١٤٧)	(١,٦٣٠)	(١,٣٩٠)	(٢,٢٥١)	(١٠,٢٧٧)	(٩,٧٠٩)	-	أقساط إعادة التأمين المسندة -
(١,٤٥٩)	-	(١,٤٥٩)	-	-	(٦٧٥)	(٨٥)	(٣٠١)	(٢٥٣)	(١٤٥)	-	مطلي
٧١,٦١٩	-	٧١,٦١٩	-	٣,٢٤٥	٦٥,٢٨١	٤٨	١,٦١٥	٦٦٧	٧٦٣	-	أقساط إعادة التأمين غير
(٤٠,٣٥٣)	-	(٤٠,٣٥٣)	١,٧٦٢	(٦٦)	(٤٠,٥٧٢)	(١٢٥)	(٨٥٠)	(٥٨)	(٤٤٤)	-	أجنبى
٣١,٢٦٦	-	٣١,٢٦٦	١,٧٦٢	٣,١٧٩	٢٤,٧٠٩	(٧٧)	٧٦٥	٦٠٩	٣١٩	-	صافي أقساط التأمين المكتسبة
٧,١١٢	-	٧,١١٢	-	-	٣٦	٣٤٨	٨٢٠	٣,٦٢٢	٢,٢٨٦	-	عمولات إعادة تأمين مكتسبة
٩٥٥	-	٩٥٥	-	-	٩٥٥	-	-	-	-	-	إيرادات إكتاب أخرى
٣٩,٣٣٣	-	٣٩,٣٣٣	١,٧٦٢	٣,١٧٩	٢٥,٧٠٠	٢٧١	١,٥٨٥	٤,٢٣١	٢,٦٠٥	-	بجمالي إيرادات التأمين
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تكاليف وصاريف الإكتاب
(١٨,٢٢١)	-	(١٨,٢٢١)	(١,٣٥٦)	(١١٠)	(١٥,٥٨٩)	٩	(٤)	(١,٤٧٠)	٢٩٩	-	صافي المطالبات المكتسبة
(٥٧٤)	-	(٥٧٤)	-	(٥٧٤)	-	-	-	-	-	-	التغيرات في أحياطيات مرتبطة
(٥,٤٧٨)	-	(٥,٤٧٨)	(٧٤)	(١٦٥)	(٣,٠٧٠)	(١٤٧)	(٣٣٩)	(٦٥١)	(١,٠٣٢)	-	بوحدات
(٥٠٧)	-	(٥٠٧)	(٢٩)	(٤٣)	(٤٠٦)	(١)	(١٣)	(١٠)	(٥)	-	تكلف اكتتاب وثائق التأمين
(٤٤,٧٨٠)	-	(٤٤,٧٨٠)	(١,٤٥٩)	(٨٩٢)	(١٩,٠٦٥)	(١٣٩)	(٣٥٦)	(٢,١٣١)	(٧٣٨)	-	صاريف اكتتاب الأخرى
١٤,٥٥٣	-	١٤,٥٥٣	-	-	-	-	-	-	-	-	بجمالي تكاليف وصاريف الإكتاب
١٤,٥٥٣	-	١٤,٥٥٣	-	-	-	-	-	-	-	-	صافي إيرادات الإكتاب
(١٢,٣٢١)	(١,٠٢١)	(١١,٣٠٠)	-	-	-	-	-	-	-	-	(صاريف)/(إيرادات تشغيل
(١,٢٧٠)	-	(١,٢٧٠)	-	-	-	-	-	-	-	-	آخرى
(٦٧)	(٨٢)	١٥	-	-	-	-	-	-	-	-	المصاريف العمومية والإدارية
٧٥٨	٧٥٨	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مخصص الدين مشكوك في
(١٢,٩٠٠)	(٢٤٥)	(١٢,٠٠٠)	-	-	-	-	-	-	-	-	تحصيلها
١,٦٥٣	(٣٤٥)	١,٩٨٨	-	-	-	-	-	-	-	-	أرباح / (خسائر) غير محققة من
-	١,٧٩٨	(١,٧٨٩)	-	-	-	-	-	-	-	-	الاستثمارات
(٢٠٠)	-	(٢٠٠)	-	-	-	-	-	-	-	-	أرباح محققة من الاستثمارات
١,٤٥٣	-	١,٤٥٣	-	-	-	-	-	-	-	-	بجمالي مصاريف التشغيل الأخرى
١,٤٥٣	-	١,٤٥٣	-	-	-	-	-	-	-	-	صافي الفائض المنسوب إلى
عمليات المساهمين	-	عمليات المساهمين	-	-	-	-	-	-	-	-	عمليات المساهمين

# شركة الإنماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

## إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ م

### ١٥ - التقارير القطاعية (تتمة)

كما في ٣١ مارس ٢٠١٨ م (غير مراجعة)										
إجمالي	العمليات	إجمالي عمليات	إجمالي التأمين	مركيبات	حماية وإدخار	طبي	هندسي	حوادث	بحري	حريق
<b>لأقرب ألف ريال سعودي</b>										
٩٢,٩٥٤	٨٣,٠٨٤	٩,٨٧٠	-	-	-	-	-	-	-	-
٧٧,٨٨٥	٥٧,٧٥	٢٠,١٨٠	-	-	-	-	-	-	-	-
١٤٥,٢٠٨	-	١٤٥,٢٠٨	-	٩,١٩٢	١,٢٨٠	٥,٠١٠	٦,٧٨٥	٣٧,٣٣٦	٨٥,٦٥	
١٣,٩٢٥	-	١٣,٩٢٥	-	٩٦٩	(١٢)	١,٣٣٨	١,٩٤١	٥,٤٩٠	٤,١٩٩	
٧١١	-	٧١١	-	-	-	٧١١	-	-	-	
٢٧,٥٧١	-	٢٧,٥٧١	-	١٥٩	٢٢	٤,٣٢٣	٣,٤٦٥	٥,٥٤٤	١٤,٥٥١	
١١,٥٣٧	-	١١,٥٣٧	٣٩٤	-	٧,١٢٧	٤٧٧	٧٤٨	٧٠١	١,٥٩٠	
١١,٦٧٤	-	١١,٦٧٤	-	١١,٦٧٤	-	-	-	-	-	
٣٦١,٤٣٩	١٤٦,٩٩١	٢١٤,٤٤٨	-	-	-	-	-	-	-	
٧٤٢,٩٠٤	٢٨٧,٧٨٠	٤٥٥,١٢٤	-	-	-	-	-	-	-	
<b>كما في ٣١ مارس ٢٠١٨ م (غير مراجعة)</b>										
إجمالي	العمليات	إجمالي عمليات	إجمالي التأمين	مركيبات	حماية وإدخار	طبي	هندسي	حوادث	بحري	حريق
<b>لأقرب ألف ريال سعودي</b>										
١٦٥,٣٨٠	-	١٦٥,٣٨٠	٢,٨٤٥	١٢,٤٥	١٢,٧٧	٥,٣٣٠	٧,٨٤٥	٣٨,٥١٨	٨٦,٧٢٥	
٣٦,٥٧٦	-	٣٦,٥٧٦	٦,٥١٥	٢,٣٨٩	١٣,٢٤٤	١,٤٣٩	٢,٥١١	٦,٠٠٠	٤,٤٧٨	
١,٦١٩	-	١,٦١٩	-	-	٣٦٢	٨٣٩	٤٣	٣١٨	٥٧	
١٣٤,٧٤٩	-	١٣٤,٧٤٩	٧,٨٣٤	٢,١٤٩	٩١,٧٣٨	٤,٩١٥	٦,١٨٩	٦,٩٦	١٥,٠١٨	
٦,٠٤٧	-	٦,٠٤٧	-	-	٤	٩٩٥	١,٠٨٢	١,٢٠٩	٢,٧٥٧	
١١,٦٧٤	-	١١,٦٧٤	-	١١,٦٧٤	-	-	-	-	-	
٣٨٦,٨٥٩	٢٨٧,٧٨٠	٩٩,٧٩	-	-	-	-	-	-	-	
٧٤٢,٩٠٤	٢٨٧,٧٨٠	٤٥٥,١٢٤	-	-	-	-	-	-	-	
<b>كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (مراجعة)</b>										
إجمالي	العمليات	إجمالي عمليات	إجمالي التأمين	مركيبات	حماية وإدخار	طبي	هندسي	حوادث	بحري	حريق
<b>لأقرب ألف ريال سعودي</b>										
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	٨,٠٢	١,٧٦٣	
٨,٤٠٠	-	٨,٤٠٠	-	٨,٤٠٠	-	-	-	-	-	
٢٠٧,٧٥٢	٦١,١٩٨	١٤٦,٥٥٤	-	-	-	-	-	-	-	
٦٩٣,٣٥٣	٢٩١,٤٣٨	٤٠١,٩١٥	-	-	-	-	-	-	-	
<b>كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (مراجعة)</b>										
إجمالي	العمليات	إجمالي عمليات	إجمالي التأمين	مركيبات	حماية وإدخار	طبي	هندسي	حوادث	بحري	حريق
<b>لأقرب ألف ريال سعودي</b>										
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	١,٧٨	٤٣	٣١٨	٥٧	
٧٦,١٣٨	-	٧٦,١٣٨	٥,٤٦٢	٢,٥٤٥	٢٣,٢٢٧	٢,٩١٩	٥,٤٦٧	١١,١١٣	١٥,٣٩٥	
٦,٦٦١	-	٦,٦٦١	-	-	٦	٨,٠١	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 متبقية غير المبلغ عنها  
احتياطيآت أخرى  
أساط تأمين غير مكتسبة  
عمولة معيدي التأمين غير مكتسبة  
مطلوبات مرتبطة بوحدات  
مطلوبات غير موزعة  
إجمالي المطلوبات

الموجودات  
النقد وما في حكمه  
استثمارات  
حصة معيدي تأمين من المطالبات تحت التسوية  
حصة معيدي تأمين من المطالبات المتبقية غير المبلغ عنها  
حصة معيدي تأمين من احتياطيآت أخرى  
أساط تأمين غير مكتسبة  
عمولة معيدي التأمين غير مكتسبة  
مطلوبات مرتبطة بوحدات  
مطلوبات غير موزعة  
إجمالي الموجودات

الموجودات  
النقد وما في حكمه  
استثمارات  
حصة معيدي تأمين من المطالبات تحت التسوية  
حصة معيدي تأمين من المطالبات المتبقية غير المبلغ عنها  
حصة معيدي تأمين من احتياطيآت أخرى  
حصة معيدي تأمين من أساط تأمين غير مكتسبة  
تكليف اكتتاب وثائق تأمين مجلة  
استثمارات مرتبطة بوحدات  
مطلوبات غير موزعة  
إجمالي الموجودات

المطلوبات  
مطالبات تحت التسوية  
مطالبات متبقية غير المبلغ عنها  
احتياطيآت أخرى  
أساط تأمين غير مكتسبة  
عمولة معيدي التأمين غير مكتسبة  
مطلوبات مرتبطة بوحدات  
مطلوبات غير موزعة  
إجمالي المطلوبات

**شركة الإنماء طوكيو مارين**

(شركة مساهمة سعودية)

**إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة**

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ م

**١٦ - معلومات تكميلية**

**١٦.١ قائمة المركز المالي الأولية الموجزة**

لأقرب ألف ريال سعودي							<b>الموجودات</b>
٣١ مارس ٢٠١٨ م (غير مراجعة)		٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (مراجعة)		٣١ مارس ٢٠١٨ م (غير مراجعة)			
الأجمالي	عمليات التأمين	عمليات المساهمين	الأجمالي	عمليات التأمين	عمليات المساهمين	الأجمالي	إيضاح
١٠٧,٨٦٣	٩٣,١٧٩	١٤,٦٨٤	٩٢,٩٥٤	٨٣,٠٨٤	٩,٨٧٠	٣	النقد وما في حكمه
١٨٣,٤٩٧	١٣٧,٠٦١	٤٦,٤٣٦	٧٧,٨٨٥	٥٧,٧٠٥	٢٠,١٨٠	٤	استثمارات
١٢٦,٣٩٠	-	١٢٦,٣٩٠	١٩١,٦٠٢	-	١٩١,٦٠٢	٥	أساطيل تأمين وإعادة تأمين مدينة، بالصافي
٣٠,٢٩٧	-	٣٠,٢٩٧	٢٧,٥٧١	-	٢٧,٥٧١	٧.٢	حصة معيدي التأمين من أساطيل التأمين غير المكتسبة
١٢٨,٩٥٤	-	١٢٨,٩٥٤	١٤٥,٢٠٨	-	١٤٥,٢٠٨	٧.١	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
١٨,١٥٦	-	١٨,١٥٦	١٣,٩٢٥	-	١٣,٩٢٥	٧.١	حصة معيدي التأمين من المطالبات المتبدلة غير المبلغ عنها
٩٠٥	-	٩٠٥	٧١١	-	٧١١	٧.١	حصة معيدي التأمين من إحتياطيات أخرى
٧,٥٢٩	-	٧,٥٢٩	١١,٥٣٧	-	١١,٥٣٧	-	تكاليف الكتاب وثائق تأمين مؤجلة
١٤,٧٤٦	١,٦٩٣	١٣,٠٥٣	١٥,٧٣١	٥١٧	١٥,٤١٤	-	مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
٨	٨	-	٣,٦٤٠	٣,٦٤٠	-	١٢	مستحق من أطراف ذات علاقة
١٤,٤٩٧	١٤,٤٩٧	-	٤,١٢٩	٤,١٢٩	-	-	مستحق من عمليات التأمين
-	-	-	٩٣,٧٠٥	٩٣,٧٠٥	-	٦	ودائع مرابحة
٤٥,٠٠٠	٤٥,٠٠٠	-	٤٥,٠٠٠	٤٥,٠٠٠	-	١٤	وديعة نظامية
٧,١١١	-	٧,١١١	٧,٦٣٢	-	٧,٦٣٢	-	ممتلكات ومعدات
٨,٤٠٠	-	٨,٤٠٠	١١,٦٧٤	-	١١,٦٧٤	-	استثمارات مرتبطة بوحدات
٦٩٣,٣٥٣	٢٩١,٤٣٨	٤٠١,٩١٥	٧٤٢,٩٠٤	٢٨٧,٧٨٠	٤٥٥,١٢٤	-	مجموع الموجودات
<b>مطلوبيات</b>							
١٤٢,٤٥٥	-	١٤٢,٤٥٥	١٦٥,٣٨٠	-	١٦٥,٣٨٠	٧.١	مطلوبيات تحت التسوية
٣٩,٢٢١	-	٣٩,٢٢١	٣٤,٥٧٦	-	٣٩,٥٧٦	٧.١	مطلوبيات متبدلة غير المبلغ عنها
١,٨٥٧	-	١,٨٥٧	١,٦١٩	-	١,٦١٩	٧.١	إحتياطيات أخرى
٧٦,١٣٨	-	٧٦,١٣٨	١٣٤,٧٤٩	-	١٣٤,٧٤٩	٧.٢	أساطيل تأمين غير المكتسبة
٦١,٣٩٠	-	٦١,٣٩٠	٤٩,٣٨٢	-	٤٩,٣٨٢	-	أرصدة إعادة تأمين دائنة
٦,٦٦١	-	٦,٦٦١	٦,٠٤٧	-	٦,٠٤٧	-	عمولة إعادة تأمين غير مكتسبة
٥٠,٩٨٩	٣,٦٤١	٤٧,٣٤٨	٤٥,٧٥٢	٤,٣٣٥	٤١,٤١٧	-	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٥,٠٢٤	٥,٠٢٤	-	٦,٣٧٤	٦,٣٧٤	-	٨	زكاة وضريبة دخل مستحقة
٨,٤٠٠	-	٨,٤٠٠	١١,٦٧٤	-	١١,٦٧٤	-	مطلوبيات مرتبطة بوحدات
٤,٢٧٣	-	٤,٢٧٣	٤,٧٥٢	-	٤,٧٥٢	٩	التزامات مناقع التقاعد
١٤,٤٩٧	-	١٤,٤٩٧	٤,١٢٩	-	٤,١٢٩	-	مستحق إلى عمليات المساهمين
٤١٠,٩٠٥	٨,٦٦٥	٤٠٢,٢٤٠	٤٦٦,٤٣٤	١٠,٧٠٩	٤٥٥,٧٢٥	-	مجموع المطلوبيات
<b>عجز عمليات التأمين</b>							
(٣٢٥)	-	(٣٢٥)	(٦٠١)	-	(٦٠١)	٩	إعادة تقيير الالتزامات مناقع التقاعد
٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	-	٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	-	١٠	
(١٧,٢٢٧)	(١٧,٢٢٧)	-	(٢٢,٩٤٩)	(٢٢,٩٤٩)	-	-	
٢٨٢,٧٧٣	٢٨٢,٧٧٣	-	٢٧٧,٠٧١	٢٧٧,٠٧١	-	-	
٦٩٣,٣٥٣	٢٩١,٤٣٨	٤٠١,٩١٥	٧٤٢,٩٠٤	٢٨٧,٧٨٠	٤٥٥,١٢٤	-	
<b>حقوق المساهمين</b>							
رأس المال							
خسائر متراكمة							
اجمالي حقوق المساهمين							
اجمالي المطلوبيات و حقوق المساهمين							

## شركة الإنماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

### إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ م

#### ١٦- معلومات تكميلية (تتمة)

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

للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ م						
الأجمالي	المساهمين	عمليات التأمين	الأجمالي	المساهمين	عمليات التأمين	إضاح
لآخر ألف ريال سعودي						
١٠٣,٧٦٨	-	١٠٣,٧٦٨	١٤٢,٠٥٩	-	١٤٢,٠٥٩	٧,٢
١٩	-	١٩	٣٥	-	٣٥	٧,٢
(٢,٣٠٥)	-	(٢,٣٠٥)	(٢,٦٤٠)	-	(٢,٦٤٠)	
(٢٨,٤٠٤)	-	(٢٨,٤٠٤)	(٢٨,٥٥٨)	-	(٢٨,٥٥٨)	
(١,٤٥٩)	-	(١,٤٥٩)	(٢,٠٨٤)	-	(٢,٠٨٤)	
٧١,٦١٩	-	٧١,٦١٩	١٠٩,٣١٢	-	١٠٩,٣١٢	
(٤٠,٣٥٣)	-	(٤٠,٣٥٣)	(٦١,٣٣٧)	-	(٦١,٣٣٧)	
٣١,٢٦٦	-	٣١,٢٦٦	٤٧,٩٧٥	-	٤٧,٩٧٥	
٧,١١٢	-	٧,١١٢	٥,٩٣٦	-	٥,٩٣٦	
٩٥٥	-	٩٥٥	٤٠٦	-	٤٠٦	
٣٩,٣٢٣	-	٣٩,٣٢٣	٥٤,٣١٧	-	٥٤,٣١٧	
<b>الإيرادات</b>						
اجمالي أقساط التأمين المكتسبة						
دخل الرسوم من عقود التأمين						
أقساط إعادة التأمين المسندة:						
- مطبي						
- أجنبى						
مصاريف فائض الخسارة						
صافي أقساط التأمين المكتسبة						
التغير في أقساط التأمين غير المكتسبة، صافي						
صافي أقساط التأمين المكتسبة						
عملولة إعادة تأمين مكتسبة						
إيرادات إكتتاب أخرى						
<b>مجموع الإيرادات</b>						
<b>تكاليف ومصاريف الإكتتاب</b>						
اجمالي المطالبات المدفوعة						
تنازلات						
حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة						
صافي المطالبات المدفوعة						
التغير في المطالبات تحت الشروطية، صافي						
التغير في المطالبات المتکبدة غير المبلغ عنها، صافي						
صافي المطالبات المتکبدة						
التغيرات في أحياطيات مربوطة بوحدات						
تكاليف إكتتاب وثائق التأمين						
مصاريف إكتتاب أخرى						
<b>اجمالي تكاليف ومصاريف الإكتتاب</b>						
<b>صافي ربح الإكتتاب / إيرادات / (مصرفوفات) التشغيل</b>						
مصاريف عمومية وإدارية						
عكس / (مخصص) ديون مشكوك في تحصيلها						
أرباح / (خسائر) غير محققة من الإستثمارات						
أرباح محققة من الإستثمارات						
<b>اجمالي (مصرفوفات) / إيرادات التشغيل، صافي</b>						
صافي (عجز) / فائض من عمليات التأمين						
عجز / (فائض) الفترة المنسوب إلى المساهمين						
المنسوب إلى عمليات التأمين						
اجمالي (خسارة) / إيراد الفترة المنسوب إلى عمليات						
المساهمين						
(خسارة) / إيراد السهم (بالي ريال السعودي) - معدله						
عدد الأسهم القائمة - معدله						
<u>٠٠٥</u>	<u>(٠١٥)</u>	<u>٣٠,٠٠٠</u>	<u>٤,٣٥٢</u>	<u>٤,٣٥٢</u>	<u>٤,٣٥٢</u>	<u>-</u>
<u>٣٠,٠٠٠</u>						

#### ١٦- معلومات تكميلية (تتمة)

شركة الإنماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ م

**١٦.٣ قائمة الدخل الشامل الأولية الموجزة (غير مراجعة)**

ل فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ م						ل فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ م	
الإجمالي		المساهمين		عمليات التأمين		العمليات	صافي (خسارة) / ربح الفترة
الأجمالي		المساهمين		عمليات التأمين		لأقرب ألف ريال سعودي	خسائر شاملة أخرى
١,٦٥٣	١,٤٥٣	٢٠٠	(٤,٣٥٢)	(٤,٣٥٢)	-	-	بنود لن يعاد تصنيفها لاحقاً إلى قائمة الدخل:
-	-	-	(٤,٦٢٨)	(٤,٣٥٢)	(٤,٣٥٢)	(٤,٣٥٢)	- خسائر إكتوارية للالتزامات منافع التقاعد
١,٦٥٣	١,٤٥٣	٢٠٠	(٤,٦٢٨)	(٤,٣٥٢)	(٤,٣٥٢)	(٤,٣٥٢)	<b>اجمالي الخسارة الشاملة للفترة</b>

**١٦ - معلومات تكميلية (تنمية)**

# شركة الإنماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

## إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ م

### ٤.٦ قائمة التدفقات النقدية الأولية الموجزة (غير مراجعة)

الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ م		الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ م		الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ م		إيضاح
الإجمالي	عمليات المساهمين	الإجمالي	عمليات التأمين	الإجمالي	عمليات التأمين	
						لأقرب ألف ريال سعودي
١,٦٥٣	١,٤٥٣	٢٠٠	(٤,٣٥٢)	(٤,٣٥٢)	-	-
-	(١,٧٩٨)	١,٧٩٨	-	-	-	-
٧٠٢	-	٧٠٢	٦٣٢	٦٣٢	٦٣٢	تعديلات على البنود الغير نقدية:
١,٢٧٠	-	١,٢٧٠	(١,٢٥٦)	-	(١,٢٥٦)	المنسوب إلى عمليات المساهمين استهلاك ممتلكات ومعدات
(٨٢)	(٨٢)	-	(٣٩٨)	(٣٧٠)	(٢٨)	(٨٢) / مخصص ديون مشكوك في تحصيلها (أرباح) / خسائر محققة من الإستثمارات المدرجة
٢٤٤	٢٤٤	-	(٢,٠٥٧)	(١,٩٠٨)	(١٤٩)	(أرباح) / خسائر غير محققة من الإستثمارات المدرجة بقيمتها العادلة في قائمة الدخل مخصص إلتزامات منافع التقاعد
٣٠٥	-	٣٠٥	٣٢٣	-	٣٢٣	مخصص إلتزامات منافع التقاعد
٤,٠٩٢	(١٨٣)	٤,٢٧٥	(٧,٠٩٨)	(٦,٦٣٠)	(٤٦٨)	التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(٥٢,٥١٤)	-	(٥٢,٥١٤)	(٦٣,٩٥٦)	-	(٦٣,٩٥٦)	أقساط تأمين وإعادة تأمين مدينة حصة معيدي التأمين من أقساط التأمين غير
١١,٨١٧	-	١١,٨١٧	٢,٧٢٦	-	٢,٧٢٦	المكتسبة
٥٣,٣٠٥	-	٥٣,٣٠٥	(١٦,٢٥٤)	-	(١٦,٢٥٤)	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية حصة معيدي التأمين من المطالبات المتقدمة غير
(١,٣٤٢)	-	(١,٣٤٢)	٤,٢٣١	-	٤,٢٣١	المبلغ عنها
-	-	-	١٩٤	-	١٩٤	حصة معيدي التأمين من الإحتياطيات الأخرى
(٣,٧٩٣)	-	(٣,٧٩٣)	(٤,٠٠٨)	-	(٤,٠٠٨)	تكليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة
(٤,٥٥٦)	١,١٥٤	(٥,٧١٠)	(٩٨٥)	١,١٧٦	(٢,١٦١)	مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
(١٠٥)	(١٠٥)	-	(٣,٦٤٢)	(٣,٦٣٢)	-	المستحق من أطراف ذو علاقة
(١٩,٦٠٦)	(١٩,٦٠٦)	-	١٠,٣٦٨	١٠,٣٦٨	-	مستحق من عمليات التأمين
(٥٧٤)	-	(٥٧٤)	(٣,٢٧٤)	-	(٣,٢٧٤)	استثمارات مرتبطة بالوحدة
(٥٩,٩٧١)	-	(٥٩,٧١٣)	٢٢,٩٤٥	-	٢٢,٩٤٥	المطالبات تحت التسوية
٣,٧٤٢	-	٣,٧٤٢	(٢,٦٤٥)	-	(٢,٦٤٥)	المطالبات المتقدمة غير المبلغ عنها
-	-	-	(٢٣٨)	-	(٢٣٨)	احتياطيات أخرى
٢٨,٥٣٦	-	٢٨,٥٣٦	٥٨,٦١١	-	٥٨,٦١١	أقساط التأمين غير المكتسبة
٤,٢٤٥	-	٤,٢٤٥	(١٢,٠٠٨)	-	(١٢,٠٠٨)	أرصدة إعادة تأمين دائنة
(١,١٠٩)	-	(١,١٠٩)	(٦١٤)	-	(٦١٤)	عمولة إعادة تأمين غير مكتسبة
٥,٢٤٦	(٥٣)	٥,٢٩٩	(٥,٢٣٧)	٦٩٤	(٥,٩١١)	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٥٧٤	-	٥٧٤	٣,٢٧٤	-	٣,٢٧٤	مطلوبات مرتبطة بالوحدات
١٩,٦٠٦	-	١٩,٦٠٦	(١,٣٦٨)	-	(١,٣٦٨)	المستحق إلى عمليات المساهمين
(١٢,١٤٩)	(١٨,٧٩٣)	٦,٦٤٤	(٢٧,٩٨٨)	١,٩٧٦	(٢٩,٨٦٤)	النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
(٥٦)	-	(٥٦)	(١٣٠)	-	(١٣٠)	إلتزامات منافع التقاعد المدفوعة
(١٢,٢٠٥)	(١٨,٧٩٣)	٦,٥٨٨	(٢٨,١١٨)	١,٩٧٦	(٣٠,٠٩٤)	صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من الأنشطة التشغيلية
(٩١,٧٠٥)	(٩١,٧٠٥)	-	(٩٣,٧٠٥)	(٩٣,٧٠٥)	-	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٣٥,١٥٥)	(٣٥,١٥٥)	-	(٧,٠٠٠)	-	(٧,٠٠٠)	شراء ودفع مربحة
٦١,١٨٥	٦١,١٨٥	-	١١٥,٠٦٧	٨١,٦٣٤	٢٣,٤٣٣	شراء إستثمارات
(٤٨٥)	-	(٤٨٥)	(١,١٥٣)	-	(١,١٥٣)	متصلات من بيع إستثمارات
(٦٦,١٦٠)	(٦٥,٦٧٥)	(٤٨٥)	١٣,٢٠٩	(١٢,٠٧١)	٢٥,٢٨٠	شراء ممتلكات ومعدات
(٧٨,٣٦٥)	(٨٤,٤٦٨)	٦,١٠٣	(١٤,٩٠٩)	(١٠,٠٩٥)	(٤,٨١٤)	صافي التغير في النقد و ما في حكمه
١٤٠,٣١٠	١٣٦,٠٠٢	٤,٣٠٨	١٠٧,٨٦٣	٩٣,١٧٩	١٤,٦٨٤	النقد وما في حكمه، بداية الفترة
٦١,٩٤٥	٥١,٥٣٤	١٠,٤١١	٩٢,٩٥٤	٨٣,٠٨٤	٩,٨٧٠	النقد وما في حكمه، نهاية الفترة

**شركة الإنماء طوكيو مارين**  
**(شركة مساهمة سعودية)**

**إيضاحات حول المعلومات المالية الأولية الموجزة**  
**لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ م**

---

**١٧ - أرقام المقارنة**

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

**١٨ - إعتماد المعلومات المالية**

تم إعتماد هذه القوائم المالية من قبل مجلس إدارة الشركة في ١٧ شعبان ١٤٣٩ هـ الموافق ٣ مايو ٢٠١٨ م.