

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

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 أعدتها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) - "التقارير المالية الأولية" والمعدل بواسطة مؤسسة النقد العربي السعودي للمحاسبة عن الزكاة وضريبة الدخل. إن مسؤوليتنا هي إبداء نتيجة فحص حول هذه 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 أعدتها 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 بن محمد البصري
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٢٧٢

٢٣ صفر ١٤٤٠ هـ
١ نوفمبر ٢٠١٨ م



إبراهيم أحمد البسام
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٢٣٧)

المحاسبون المتحالفون
محاسبون قانونيون
رقم الترخيص ٢٧٢
C.R 1010985804
Licence 520
Affiliated Accountants
Certified Public Accountants

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 مكتسبة
					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 احتياطات مرهونة 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				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 ٢٠١٨ م

الإجمالي	خسائر متراكمة لأقرب ألف ريال سعودي	رأس المال	إيضاح	
<u>٢٠١٨ م</u>				
٢٨٢,٧٧٣	(١٧,٢٢٧)	٣٠٠,٠٠٠	١٠	الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
(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 ٢٠١٨ م
<u>٢٠١٧ م</u>				
٢٩١,٦٥٤	(١٥٨,٣٤٦)	٤٥٠,٠٠٠	١٠	الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
-	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 ٢٠١٧ م

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 و ضريبة 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 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 الأدوات 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			
(١٠,٧٨٠)	١٠,٧٨٠	-	-
(٥,١٤٠)	-	٥,١٤٠	-

التحول بين المستوى الأول والمستوى الثاني

وحدات بصناديق عقارية

التحول بين المستوى الأول والمستوى الثالث

وحدات بصناديق عقارية

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 ٢٠١٨م

٥- أقساط تأمين وإعادة تأمين مدينة، بالصافي

٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (مراجعة)			٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م (غير مراجعة)			
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 ووثائق التأمين
٦,٥٦٧	-	٦,٥٦٧	١٤,٢٤٤	-	١٤,٢٤٤	أطراف ذو 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 ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (مراجعة)	كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م (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	-	ضررائب دخل مستحقة
٥,٠٢٤	٥,٠٢٤	-	٤,٢٣٦	٤,٢٣٦	-	زكاة وضررائب 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 إعتراض 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 مقبلة 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 ٢٠١٨ م

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 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			
(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 ٢٠١٨ م		٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م		الإفترضاات 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 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			
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			
الإجمالي	المساهمين	عمليات التأمين	الإجمالي	المساهمين	عمليات التأمين	
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			
الإجمالي	المساهمين	عمليات التأمين	الإجمالي	المساهمين	عمليات التأمين	
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			
الإجمالي	المساهمين	عمليات التأمين	الإجمالي	المساهمين	عمليات التأمين	
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 المدفوعة
(٢٣٣)	-	(٢٣٣)	(٣١٢)	-	(٣١٢)	القيمة الحالية لالتزامات منافع التقاعد في نهاية المدة
٤,٢٧٣	-	٤,٢٧٣	٥,٣٥٨	-	٥,٣٥٨	

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 المتراكمة 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)
للفترتين 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	المساهمين	الإجمالي	عمليات التأمين	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
٣,٠٧٦	-	٣,٠٧٦	٣١,١٥٩	١٩,٦١٥	١١,٥٤٤	أطراف ذات علاقة أخرى
٢٧١	-	٢٧١	١,٢٨٦	-	١,٢٨٦	إستثمارات
						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		