

شركة الانماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة  
وتقرير فحص مراجعي الحسابات المحدود  
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية  
في ٣١ مارس ٢٠١٦ م

صفحة

فهرس

|       |  |
|-------|--|
| ١     | تقرير الفحص المحدود لمراجعي الحسابات المستقلين |
| ٣-٢   | قائمة المركز المالي الأولية                    |
| ٤     | قائمة عمليات التأمين الأولية                   |
| ٥     | قائمة عمليات المساهمين الأولية                 |
| ٦     | قائمة الدخل الشامل للمساهمين الأولية           |
| ٧     | قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية       |
| ٨     | قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية |
| ٩     | قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية       |
| ٢٢-١٠ | إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة    |

تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين على القوائم المالية الأولية الموجزة

إلى السادة المساهمين  
شركة الانماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة الانماء طوكيو مارين (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") كما في ٣١ مارس ٢٠١٦م، والقوائم الأولية لعمليات التأمين وعمليات المساهمين والدخل الشامل للمساهمين لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والقوائم الأولية للتغيرات في حقوق المساهمين، والتدفقات النقدية لعمليات التأمين والتدفقات النقدية للمساهمين لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦م والإيضاحات المتعلقة بها والتي تعتبر جزءاً من القوائم المالية الأولية الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي مسؤولية إدارة الشركة التي أعدتها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية الأولية" والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها.

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

النتيجة

وبناءً على الفحص الذي قمنا به، لم يتبين لنا وجود أية تعديلات مهمة يتعين إدخالها على القوائم المالية الأولية الموجزة المرفقة لكي تتفق مع معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤).

لفت الانتباه

نود لفت الانتباه إلى التالي:

- ١) إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة قد تم إعدادها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) وليس وفقاً لمعيار التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.
- ٢) يبين الإيضاح رقم (٢) حول القوائم المالية الأولية الموجزة توصية مجلس إدارة الشركة إلى المساهمين في الشركة بعدم السعي لنقل محافظ التأمين كما تم الإفصاح عنها في نشرة إصدار الطرح الأولي من قبل الشركة. ومع ذلك، مع الدعم الفعّال من مجموعة طوكيو مارين، حصلت الشركة على عمل تشغيلي آخر. إن الشركة بصدد متابعة الموافقات اللازمة من قبل المساهمين ومؤسسة النقد العربي السعودي والجهات الرقابية الأخرى في المملكة العربية السعودية لاستكمال الإجراءات النظامية.

الدار لتدقيق الحسابات

عبدالله البصري وشركاه

ص ب ٢١٩٥

الرياض ١١٤٥١

المملكة العربية السعودية

عبدالله بن محمد البصري

محاسب قانوني ترخيص رقم ١٧١

الدكتور محمد العمري وشركاه

ص ب ٨٧٣٦

الرياض ١١٤٩٢

المملكة العربية السعودية



جهاد محمد العمري

محاسب قانوني ترخيص رقم ٣٦٢

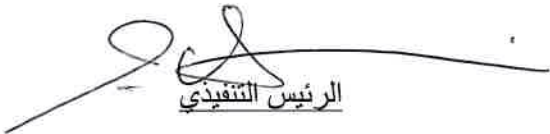
التاريخ: ١٢ رجب ١٤٢٧هـ  
الموافق: ١٩ أبريل ٢٠١٦م



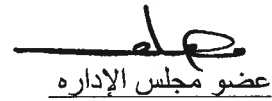
شركة الإنماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية

| كم                            |                              | إيضاحات   |
|-------------------------------|------------------------------|---|
| ٣١ ديسمبر<br>٢٠١٥<br>(مراجعة) | ٣١ مارس ٢٠١٦<br>(غير مراجعة) |   |
| بالآلاف الريالات<br>السعودية  | بالآلاف الريالات<br>السعودية |   |
|                               |                              | <b>موجودات عمليات التأمين</b>                   |
| ١١,٨٥٢                        | ١٦,٢١٨                       | ٤ نقد وما يعادله                                |
| ١٠٥,٧١٠                       | ٢٤٥,٨٩٥                      | ٥ أقساط تأمين وإعادة تأمين مدينة، بالصافي       |
| ٥٢,٢٧٩                        | ١٠٦,٨٧٠                      | حصة معيدي التأمين من أقساط التأمين غير المكتسبة |
| ٦١,٦٥٦                        | ٥٩,٣٧١                       | ٧ حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية    |
| ٣,٦٩٨                         | ٨,٥١٧                        | تكاليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة                 |
| ٢,٨٥٤                         | ٣,٥٠٠                        | مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى              |
| ١٠,١٢٤                        | -                            | ٦ استثمارات                                     |
| ٧,٨٠٤                         | ٧,٢٧٤                        | أصول ثابتة                                      |
| ١,٢٣٤                         | ١,٢٨٩                        | استثمارات مربوطة بوحدات                         |
| ٧٢١                           | ٧,٩٧٠                        | مستحق من عمليات المساهمين                       |
| <u>٢٥٧,٩٣٢</u>                | <u>٤٥٦,٩٠٤</u>               | <b>مجموع موجودات عمليات التأمين</b>             |
|                               |                              | <b>موجودات المساهمين</b>                        |
| ١٥٣,٩٦٣                       | ٧٩,٤٥٤                       | ٤ نقد وما يعادله                                |
| -                             | ١٠٠,٣١٦                      | ٦ استثمارات مرابحة                              |
| ١١٧,٧٢٥                       | ٩١,٧١٢                       | استثمارات                                       |
| ٤٥,٠٠٠                        | ٤٥,٠٠٠                       | وديعة نظامية                                    |
| ٣٥٨                           | ٧٦٤                          | مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى              |
| ١٤                            | ٧١                           | ١٠ مستحق من طرف ذي علاقة                        |
| <u>٣١٧,٠٦٠</u>                | <u>٣١٧,٣١٧</u>               | <b>مجموع موجودات المساهمين</b>                  |
| <u>٥٧٤,٩٩٢</u>                | <u>٧٧٤,٢٢١</u>               | <b>مجموع الموجودات</b>                          |

  
الرئيس التنفيذي

  
المدير المالي

  
عضو مجلس الإدارة

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

شركة الإنماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية (تتمة)

| ٣١ ديسمبر<br>٢٠١٥<br>(مراجعة)<br>بالآلاف الريالات<br>السعودية | ٣١ مارس<br>٢٠١٦<br>(غير مراجعة)<br>بالآلاف الريالات<br>السعودية | إيضاحات |  |
|---|---|---------|--|
|   |   |         | <b>مطلوبات عمليات التأمين</b>                                |
| ٨٦,٦١٨  | ٩١,٢٩٠  | ٧       | إجمالي مطالبات تحت التسوية                                   |
| ٥٩,٦٢٨  | ١٤١,١٩٦   |         | أرصدة إعادة تأمين دائنة                                      |
| ٧٥,٩٤١  | ١٧١,٣٧٨   |         | إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة                                |
| ٨,٢٤٧   | ٧,٧١٠   |         | عمولة إعادة تأمين غير مكتسبة                                 |
| ٢٤,٠٠٤  | ٤١,٥٦٥  |         | مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى                                  |
| ١,٩٨٧   | ٢,١١٧   |         | مكافأة نهاية خدمة للموظفين                                   |
| ١,٥٠٧   | ١,٦٤٨   |         | مطلوبات مربوطة بوحدات  |
| ٢٥٧,٩٣٢   | ٤٥٦,٩٠٤   |         | <b>مجموع مطلوبات عمليات التأمين</b>                          |
|   |   |         | <b>مطلوبات وحقوق المساهمين</b>                               |
|   |   |         | <b>مطلوبات المساهمين</b>                                     |
| ٢,٣٤٤   | ٢,٧٨٠   |         | مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى                                  |
| ١,٠٦٩   | ١,٠٦٩   | ٨       | زكاة وضريبة دخل مستحقة                                       |
| ٧٢١   | ٧,٩٧٠   |         | مستحق الي عمليات التأمين                                     |
| ٤,١٣٤   | ١١,٨١٩  |         | <b>مجموع مطلوبات المساهمين</b>                               |
|   |   |         | <b>حقوق المساهمين</b>  |
| ٤٥٠,٠٠٠   | ٤٥٠,٠٠٠   | ٩       | رأس المال  |
| (١٣٧,٠٧٤)   | (١٤٤,٥٠٢)   |         | خسائر متراكمة  |
| ٣١٢,٩٢٦   | ٣٠٥,٩٤٨   |         | <b>مجموع حقوق المساهمين</b>                                  |
| ٣١٧,٠٦٠   | ٣١٧,٣١٧   |         | <b>مجموع مطلوبات وحقوق المساهمين</b>                         |
| ٥٧٤,٩٩٢   | ٧٧٤,٢٢١   |         | <b>مجموع مطلوبات عمليات التأمين ومطلوبات وحقوق المساهمين</b> |

الرئيس التنفيذي

المدير المالي

عضو مجلس الإدارة

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

شركة الإنماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة عمليات التأمين الأولية

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في  
٣١ مارس

| ٢٠١٥<br>(مراجعة)<br>بالآلاف الريالات<br>السعودية | ٢٠١٦<br>(غير مراجعة)<br>بالآلاف الريالات<br>السعودية | إيضاحات |
|--|--|---------|
| ٦٥,٤٥٣   | ١٦٣,٨٨٥  |         |
| (٥٠,٢٩٩)   | (٩٨,٤٧١)   |         |
| (٨١٧)  | (٧٨٣)  |         |
| ١٤,٣٣٧   | ٦٤,٦٣١   |         |
| (٢٨,٧٧٦)   | (٩٥,٤٣٧)   |         |
| ٢٣,١٤٩   | ٥٤,٥٩١   |         |
| (٥,٦٢٧)  | (٤٠,٨٤٦)   |         |
| ٨,٧١٠  | ٢٣,٧٨٥   |         |
| ٤,٢١٠  | ٥,٩١٨  |         |
| ١٢,٩٢٠   | ٢٩,٧٠٣   |         |
| (١٠,٦٦٤)   | (٤٢,٧٦٦)   | ٧       |
| ٥,١٨٢  | ٣٠,٩١٠   | ٧       |
| (٥,٤٨٢)  | (١١,٨٥٦)   | ٧       |
| (١٦,٩٦٨)   | (٤,٦٧٢)  |         |
| ١٦,٤٣٧   | (٢,٢٨٥)  |         |
| (٥٣١)  | (٦,٩٥٧)  |         |
| (٦,٠١٣)  | (١٨,٨١٣)   |         |
| -  | (١٤١)  |         |
| -  | (١)  |         |
| (٦٣٤)  | (٣,٦٩٣)  |         |
| (١٤٦)  | (٤٨٠)  |         |
| -  | ٢  |         |
| -  | ٦٠١  |         |
| (٩,٥٤١)  | (١٣,٦٧٥)   |         |
| (١٦,٣٣٤)   | (٣٦,٢٠٠)   |         |
| (٣,٤١٤)  | (٦,٤٩٧)  |         |
| ٣,٤١٤  | ٤,٤٩٧  | ٣       |
| -  | -  |         |

الإيرادات

إجمالي أقساط التأمين المكتتبه

أقساط إعادة التأمين المسندة

فائض خسارة أقساط التأمين

صافي أقساط التأمين المكتتبه

التغيرات في إجمالي أقساط التأمين غير المكتتبه

التغيرات في حصة معيدي التأمين من أقساط التأمين غير المكتتبه

صافي التغير في أقساط التأمين غير المكتتبه

صافي أقساط التأمين المكتتبه

عمولة إعادة تأمين مكتتبه وإيرادات أخرى

مجموع إيرادات التأمين

المطالبات والمصاريف

إجمالي المطالبات المدفوعة

حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة

صافي المطالبات المدفوعة

التغيرات في إجمالي المطالبات تحت التسوية

التغيرات في حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية

صافي المطالبات تحت التسوية

صافي المطالبات المتكبدة

التغيرات في احتياطي أستثمارات مربوطة بوحدة

رسوم تنازل

تكاليف اكتتاب وثائق التأمين

أتعاب فحص وإشراف

أرباح الاستثمار

إيرادات اكتتاب أخرى

مصاريف عمومية وإدارية

مجموع المطالبات والمصاريف، بالصافي

صافي العجز للفترة من عمليات التأمين

توزيع صافي العجز المحول لعمليات المساهمين

النتيجة الصافية للفترة من عمليات التأمين

الرئيس التنفيذي

المدير المالي

عضو مجلس الإدارة

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

شركة الإنماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة عمليات المساهمين الأولية

| لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في<br>٣١ مارس |                              |
|---|------------------------------|
| ٢٠١٥<br>(مراجعة)                          | ٢٠١٦<br>(غير مراجعة)         |
| بالآلاف الريالات<br>السعودية              | بالآلاف الريالات<br>السعودية |
| ١٥١                                       | ٥٤                           |
| (٣,٤١٤)                                   | (٦,٤٩٧)                      |
| (١,٢٥٠)                                   | (٩٨٥)                        |
| (٤,٦٦٤)                                   | (٧,٤٨٢)                      |
| (٤,٥١٣)                                   | (٧,٤٢٨)                      |
| (٠,١٣٢)                                   | (٠,١٦٥)                      |
| ٣٤,٠٨٧                                    | ٤٥,٠٠٠                       |

إيضاحات

|  |
|--|
| الدخل  |
| استثمار و(خسائر)/ أرباح أخرى                                     |
| المصاريف   |
| صافي العجز المحوّل من عمليات التأمين                             |
| مصاريف عمومية وإدارية  |
| مجموع المصاريف   |
| صافي الخسارة للفترة من عمليات المساهمين                          |
| ١١   |
| خسارة السهم الأساسي والمخفض للفترة - المعدل (بالريال<br>السعودي) |
| المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة - المعدل                      |

الرئيس التنفيذي

المدير المالي

عضو مجلس الإدارة

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

شركة الإنماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الشامل للمساهمين الأولية

| لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في<br>٣١ مارس        |  |
|--|--|
| ٢٠١٥<br>(مراجعة)<br>بالآلاف الريالات<br>السعودية | ٢٠١٦<br>(غير مراجعة)<br>بالآلاف الريالات<br>السعودية |
| (٤,٥١٣)  | (٧,٤٢٨)  |
| -  | -  |
| <u>(٤,٥١٣)</u>                                   | <u>(٧,٤٢٨)</u>                                       |

إيضاحات

٨


صافي الخسارة للفترة

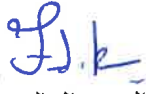
مصاريف شاملة أخرى

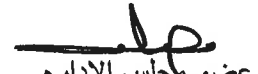
البنود التي ليس من الممكن إدراجها في عمليات المساهمين في فترات  
لاحقة

الزكاة للفترة

صافي الخسارة الشاملة للفترة

  
الرئيس التنفيذي

  
المدير المالي

  
عضو مجلس الإدارة

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



شركة الإنماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية

| المجموع<br>(غير مراجعة)<br>بالآلاف الريالات<br>السعودية | خسائر متراكمة<br>(غير مراجعة)<br>بالآلاف الريالات<br>السعودية | رأس المال<br>(غير مراجعة)<br>بالآلاف الريالات<br>السعودية |   |
|---|---|---|---|
|   |   |   | <u>٢٠١٦</u>                             |
| ٣١٢,٩٢٦   | (١٣٧,٠٧٤)   | ٤٥٠,٠٠٠   | الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٦ (مراجعة)     |
| (٧,٤٢٨)   | (٧,٤٢٨)   | -   | صافي الخسارة للسنة                      |
| -   | -   | -   | زكاة السنة                              |
| <u>٣٠٥,٤٩٨</u>  | <u>(١٤٤,٥٠٢)</u>  | <u>٤٥٠,٠٠٠</u>  | الرصيد كما في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مراجعة) |
|   |   |   | <u>٢٠١٥</u>                             |
| ٨٨,٤١٣  | (١١١,٥٨٧)   | ٢٠٠,٠٠٠   | الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٥ (مراجعة)     |
| (٤,٥١٣)   | (٤,٥١٣)   | -   | صافي الخسارة للسنة                      |
| -   | -   | -   | زكاة السنة                              |
| <u>٨٣,٩٠٠</u>   | <u>(١١٦,١٠٠)</u>  | <u>٢٠٠,٠٠٠</u>  | الرصيد كما في ٣١ مارس ٢٠١٥ (مراجعة)     |

الرئيس التنفيذي

المدير المالي

عضو مجلس الإدارة

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

شركة الإنماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية

| لفترة الثلاثة اشهر المنتهية في<br>٣١ مارس |                              | ايضاح |
|---|------------------------------|-------|
| ٢٠١٥<br>(مراجعة)                          | ٢٠١٦<br>(غير مراجعة)         |       |
| بالآلاف الريالات<br>السعودية              | بالآلاف الريالات<br>السعودية |       |
| -   | -                            |       |
| -   | (٤٦)                         |       |
| ٢٢١                                       | ١,٧٧٠                        |       |
| ٥٢٧                                       | ٦٩٦                          |       |
| ٢٦٩                                       | ٢٤٥                          |       |
| ١,٠١٧                                     | ٢,٦٦٥                        |       |
| (٤٤,٧٢٠)                                  | (١٤١,٩٥٥)                    |       |
| (١٦,٤٣٧)                                  | ٢,٢٨٥                        |       |
| (٢٣,١٤٩)                                  | (٥٤,٥٩١)                     |       |
| (١٩٠)                                     | (٤,٨١٩)                      |       |
| (٤,٨٨٠)                                   | (٧,٢٤٩)                      |       |
| (٧٥٣)                                     | (٦٤٦)                        |       |
| ١٦,٩٦٨                                    | ٤,٦٧٢                        |       |
| ٣٦,١٨٤                                    | ٨١,٥٦٨                       |       |
| ٢٨,٧٧٦                                    | ٩٥,٤٣٧                       |       |
| ١,٩٢٦                                     | (٥٣٧)                        |       |
| ٤,٩٩٧                                     | ١٧,٥٦١                       |       |
| -   | ١٤١                          |       |
| (٢٦١)                                     | (٥,٤٦٨)                      |       |
| (٢٧٠)                                     | (١١٥)                        |       |
| (٥٣١)                                     | (٥,٥٨٣)                      |       |
| -   | (٥٥)                         |       |
| -   | (١٠,٠٠٠)                     |       |
| -   | ٢٠,١٧٠                       |       |
| (٢,١٨٢)                                   | (١٦٦)                        |       |
| (٢,١٨٢)                                   | ٩,٩٤٩                        |       |
| (٢,٧١٣)                                   | ٤,٣٦٦                        |       |
| ١٩,٦٩٧                                    | ١١,٨٥٢                       |       |
| ١٦,٩٨٤                                    | ١٦,٢١٨                       | ٤     |

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

النتيجة الصافية للفترة من عمليات التأمين

تعديلات على:

أرباح محققة من الاستثمارات مدرجة بقيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل

مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

استهلاك

مكافأة نهاية الخدمة للموظفين، صافي

الدخل قبل التغييرات في الموجودات و المطلوبات التشغيلية

التغييرات في الموجودات و المطلوبات التشغيلية:

الموجودات التشغيلية:

أقساط تأمين وإعادة تأمين مدينة بالصافي

حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية

حصة معيدي التأمين من أقساط التأمين غير المكتسبة

تكاليف ائكتاب و ثائق تأمين مؤجلة

مستحق (من)/إلى عمليات المساهمين

مصاريف مدفوعة مقدماً و موجودات أخرى

المطلوبات التشغيلية:

إجمالي المطالبات تحت التسوية

أرصدة إعادة تأمين دائنة

إجمالي أقساط التأمين غير المكتسبة

عمولة إعادة تأمين غير مكتسبة

مصاريف مستحقة و مطلوبات أخرى

المطلوبات المربوطة بوحدات

النقد من التشغيل

مكافأة نهاية الخدمة مدفوعة

صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

استثمارات المربوطة بوحدات

شراء الاستثمارات

المحصل من بيع استثمارات

شراء ممتلكات و معدات

صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية

صافي التغيير في نقد و ما يعادله

نقد و ما يعادله في بداية الفترة

نقد و ما يعادله في نهاية الفترة

الرئيس التنفيذي

المدير المالي

عضو مجلس الإدارة

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

شركة الإنماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية

| لفترة الثلاثة اشهر المنتهيه في<br>٣١ مارس        |  | إيضاحات   |
|--|--|---|
| ٢٠١٥<br>(مراجعة)<br>بالآلاف الريالات<br>السعودية | ٢٠١٦<br>(غير مراجعة)<br>بالآلاف الريالات<br>السعودية |   |
| (٤,٥١٣)  | (٧,٤٢٨)  | التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية   |
|  |  | صافي الخسارة للفترة   |
|  |  | تعديلات على:  |
| (٦٤)   | (١٣)   | ٦ الربح المحقق من استثمارات مدرجة قيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل                  |
| (٨٧)   | ١,٠٢٦  | ٦ الخسارة / (الربح) غير المحققة من استثمارات مدرجة قيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل |
| (٤,٦٦٤)  | (٦,٤١٥)  | الخسارة قبل التغييرات في الموجودات و المطلوبات التشغيلية                              |
|  |  | التغييرات في الموجودات و المطلوبات التشغيلية:   |
|  |  | الموجودات التشغيلية:  |
| (٨٥)   | (٥٧)   | مطلوب من أطراف ذوي علاقة  |
| ٤,٨٨٠  | ٧,٢٤٩  | مطلوب من عمليات التأمين   |
| (٢٦١)  | (٤٠٦)  | مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى  |
|  |  | المطلوبات التشغيلية:  |
| ١٣١  | ٤٣٦  | مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى   |
| ١  | ٨٠٧  | صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية  |
|  |  | التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية   |
| (٣٥,٠٠٠)   | (١٠٠,٣١٦)  | ٦ ودائع مرابحة  |
| -  | (١٠,٠٠٠)   | شراء استثمارات  |
| ٣٠,٠٠٠   | ٣٥,٠٠٠   | ٦ متحصلات من بيع استثمارات  |
| (٥,٠٠٠)  | (٧٥,٣١٦)   | صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من الأنشطة الاستثمارية                              |
| (٤,٩٩٩)  | (٧٤,٥٠٩)   | صافي التغير في نقد وما يعادله   |
| ٣٧,١٤٧   | ١٥٣,٩٦٣  | النقد وما يعادله في بداية الفترة  |
| ٣٢,١٤٨   | ٧٩,٤٥٤   | ٤ النقد وما يعادله في نهاية الفترة  |

الرئيس التنفيذي

المدير المالي

عضو مجلس الإدارة

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

## ١. التكوين والأنشطة

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

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

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

## ٢. اتفاقيات تحويل محافظ التأمين

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

## ٣. أسس الأعداد

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

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

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

### ٣ . أسس الاعداد (تتمة)

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

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

لا تحتوي القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ م على جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية الكاملة المعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية. يجب أن تقرأ هذه القوائم المالية الأولية الموجزة بالتزامن مع القوائم المالية السنوية المراجعة للشركة كما في السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م.

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

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

إن السياسات المحاسبية والتقديرات وسياسات إدارة المخاطر المتبعة في إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة تتماشى مع تلك المتبعة في إعداد القوائم المالية المراجعة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م، باستثناء تطبيق المعايير الجديدة والتعديلات والتفتيحات على المعايير الحالية المذكورة أدناه والتي لم يكن لها تأثير جوهري على القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة:

#### معايير جديدة وتعديلات على معايير صادرة

- معيار المحاسبة الدولي رقم ١٩ – تتطلب خطط المنفعة المحددة من المنشأة أن تأخذ في الاعتبار مساهمات الموظفين أو الأطراف الثالثة عند المحاسبة عن خطط المنفعة المحددة. عندما تكون المساهمات مرتبطة بالخدمة، يجب أن توزع على فترات الخدمة على أنها منفعة سالبة. هذه التعديلات توضح أنه إذا كان مبلغ المساهمات غير مرتبط بعدد سنوات الخدمة، فإنه يسمح للمنشأة أن تعترف بهذه المساهمات على أنها تخفيض لتكلفة الخدمة في الفترة التي يتم تقديم الخدمة فيها، بدلاً من توزيع المساهمات على فترات الخدمة. يسري هذا التعديل على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يوليو ٢٠١٤ م. ومن غير المتوقع أن يكون لهذا التعديل أثراً على الشركة، حيث أنه لا يوجد لدى الشركة خطط منفعة محددة مع مساهمات من الموظفين أو أطراف ثالثة

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير المراجعة)

- التطويرات السنوية على المعايير الدولية الخاصة بالتقارير المالية للدورة ٢٠١٠-٢٠١٢ و ٢٠١١-٢٠١٣ المطبقة على الفترات السنوية ابتداءً من ١ يوليو ٢٠١٤ وما بعده. وفيما يلي ملخصاً بالتعديلات:
  - المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (١) (تطبيق المعايير الدولية للتقرير المالي لأول مرة) والذي تم تعديله ليوضح بأنه مسموح، وليس إلزامي، لمن يطبق المعايير الدولية لأول مرة بتطبيق معايير التقارير المالية الدولية الجديدة أو المعدلة التي لم تصبح إلزاميةً بعد ولكنها هو متاحة للتطبيق المبكر.
  - المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم ٢ - "المدفوعات علي أساس الأسهم" والذي تم تعديله ليوضح تعريف "شروط الاستحقاق" من خلال الفصل بين تعريف "شروط الأداء" و "شروط الخدمة".
  - المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم ٣- "دمج الأعمال" والذي تم تعديله لتوضيح تصنيف وقياس المقابل المحتمل في دمج الأعمال. كذلك تم تعديله لتوضيح أن المعيار لا ينطبق على المحاسبة لتشكيل جميع أنواع الترتيبات المشتركة كما في المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم ١١.
  - المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم ٨- "القطاعات التشغيلية" يتم تطبيق التعديلات بأثر رجعي وتوضح ما يلي:
    - يجب على المنشأة الإفصاح عن الأحكام التي قامت بها الإدارة لتطبيق معايير التجميع المنصوص عليها في الفقرة ١٢ من المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم ٨، بما في ذلك وصفا موجزا للقطاعات التشغيلية التي تم تجميعها والخصائص الاقتصادية (مثل المبيعات و هامش الربح) المستخدمة لتقييم ما إذا كانت القطاعات "متشابهة".
    - تسوية موجودات القطاعات إلى إجمالي الموجودات مطلوب الإفصاح عنها فقط إذا كان يتم رفع تقارير بها إلي رئيس العمليات بصفته صانع القرار ، تماما مثل الإفصاحات المطلوبة بالنسبة لمطلوبات القطاعات.
  - المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم ١٣ "قياس القيمة العادلة" يتم تطبيق هذا التعديل على الفترات الحالية والمستقبلية، وهو يوضح إمكانية تطبيق استثناءات المحفظة المذكورة بالمعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم ١٣ ليس فقط على الموجودات و المطلوبات المالية، بل أيضا على العقود الأخرى التي تقع ضمن نطاق المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم ٩ (أو معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٩ بحسب ما ينطبق) .
  - معيار المحاسبة الدولي رقم ١٦- "الممتلكات والمصانع والمعدات" يتم تطبيق هذا التعديل بأثر رجعي ويوضح في معيار المحاسبة الدولي رقم ١٦ ومعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٨ بأنه يجوز إعادة تقييم الأصل بالرجوع للبيانات القابلة للملاحظة إما بتعديل إجمالي القيمة الدفترية للأصل إلى القيمة السوقية أو عن طريق تحديد القيمة السوقية للقيمة الدفترية وتعديل القيمة الدفترية الإجمالية نسبيا بحيث تكون القيمة الدفترية الناتجة مساوية للقيمة السوقية. وبالإضافة إلى ذلك يكون الاستهلاك أو الإطفاء المتراكم هو الفرق بين المبالغ الإجمالية والدفترية للأصل.
  - معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٤ - "الإفصاح عن الأطراف ذات العلاقة"، يتم تطبيق هذا التعديل بأثر رجعي ويوضح أن المنشأة المدبرة (المنشأة التي تقدم خدمات كبار موظفي الإدارة) هي عبارة عن

## شركة الإنماء طوكيو مارين

(شركة مساهمة سعودية)

### إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير المراجعة)

طرف ذو علاقة وتخضع للإفصاحات المتعلقة بالأطراف ذات العلاقة. بالإضافة إلى ذلك، يتعين علي المنشأة التي تستخدم شركة الإدارة الإفصاح عن المصاريف المتكبدة بشأن خدمات الإدارة.

- معيار المحاسبة الدولي رقم ٤٠ - "العقارات الاستثمارية". توضح هذه التعديلات وجوب قيام مصدر التقارير بقياس مدى كون العقار الذي تم شراؤه يندرج تحت العقارات الاستثمارية حسب متطلبات معيار المحاسبة الدولي رقم ٤٠، وتتطلب القيام بتقييم منفصل حسب متطلبات المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم ٣ بغرض التأكد من مدى علاقة تملك هذا العقار بمعاملات اندماج الأعمال.

#### المعايير الصادرة وغير سارية المفعول بعد

معيار المحاسبة الدولي رقم ٩

في يوليو ٢٠١٤، أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية الاصدار النهائي من معيار المحاسبة الدولي رقم ٩: الأدوات المالية والذي يعكس كافة مراحل مشروع الأدوات المالية ويحل محل معيار المحاسبة الدولي ٣٩ الأدوات المالية: لاعترااف والقياس وكافة الإصدارات السابقة من معيار المحاسبة الدولي رقم ٩. لقد استحدثت المعيار متطلبات جديدة للتصنيف والقياس، و الانخفاض في القيمة، ومحاسبة تغطية المخاطر. يسري معيار المحاسبة الدولي رقم ٩ علي الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٨، و يسمح بالتطبيق المبكر له. يجب تطبيقه بأثر رجعي، ولكن معلومات المقارنة غير إلزامية. يسمح بالتطبيق المبكر للإصدارات السابقة من معيار المحاسبة الدولي رقم ٩ ( ٢٠٠٩ و ٢٠١٠ و ٢٠١٣ ) إذا كان تاريخ التطبيق الأولي لها قبل ١ فبراير ٢٠١٥. سيكون لتطبيق معيار المحاسبة الدولي رقم ٩ أثرا على تصنيف وقياس الموجودات المالية للشركة، و لكن لن يكون له تأثير على تصنيف وقياس المطلوبات المالية للشركة.

| ٤. النقد وما يعادله       |                           |
|---------------------------|---------------------------|
| ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مراجعة)   | ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مراجعة) |
| بالآلاف الريالات السعودية | بالآلاف الريالات السعودية |
| ٤٠                        | ٤٥                        |
| ١١,٨١٢                    | ١٦,١٧٣                    |
| ١١,٨٥٢                    | ١٦,٢١٨                    |

يتضمن النقد لدى البنوك عمليات التأمين مبلغ ١٦,١٧ مليون ريال سعودي (٢٠١٥): ١١,٨١ مليون ريال سعودي) مودع في مصرف الإنماء وهو طرف ذو علاقة.

| عمليات المساهمين              |                           |
|-------------------------------|---------------------------|
| نقد لدى البنوك - حسابات جارية | ودائع مريحة - قصيرة الأجل |
| ٣,٩٦٣                         | ٤,٤٥٤                     |
| ١٥٠,٠٠٠                       | ٧٥,٠٠٠                    |
| ١٥٣,٩٦٣                       | ٧٩,٤٥٤                    |

يتضمن النقد لدى البنوك عمليات المساهمين مبلغ ٤,١٤ مليون ريال سعودي (٢٠١٥): ٣,٩٥ مليون ريال سعودي) مودع في مصرف الإنماء وهو طرف ذو علاقة.

ودائع مريحة قصيرة الأجل توضع في بنوك محلية مقومة بالريال السعودي ويكون الاستحقاق عن مدة لا تزيد عن ثلاثة أشهر ومتوسط معدل العائد ٢,٧٧% (٢٠١٥: ٢,٣٣%) سنويا

شركة الانماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير المراجعة)

| ٣١ ديسمبر<br>٢٠١٥<br>(مراجعة) | ٣١ مارس ٢٠١٦<br>(غير مراجعة) |
|-------------------------------|------------------------------|
| بآلاف الريالات<br>السعودية    | بآلاف الريالات<br>السعودية   |
| ٥٣,٢٧١                        | ١٦٨,٠٨٤                      |
| ٤,٤٥٦                         | ١,٨٧٥                        |
| ٤٩,٩٨٦                        | ٧٩,٦٠٥                       |
| ١٠٧,٧١٣                       | ٢٤٩,٥٦٤                      |
| (٢,٠٠٣)                       | (٣,٦٦٩)                      |
| ١٠٥,٧١٠                       | ٢٤٥,٨٩٥                      |

٥. أقساط تأمين وإعادة تأمين مدينة، بالصادفي

أقساط مدينة - عملاء آخرين  
أقساط مدينة - طرف ذو علاقة (إيضاح ١٠)  
أقساط إعادة التأمين مدينة

ي طرح: مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

٦. الاستثمارات

أ) عمليات المساهمين

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

| ٣١ ديسمبر<br>٢٠١٥<br>(مراجعة) | ٣١ مارس ٢٠١٦<br>(غير مراجعة) |
|-------------------------------|------------------------------|
| بآلاف الريالات<br>السعودية    | بآلاف الريالات<br>السعودية   |
| ١,٩٢٣                         | ١,٩٢٣                        |
| ١١٥,٨٠٢                       | ٧٩,٧٨٩                       |
| -                             | ١٠,٠٠٠                       |
| ١١٧,٧٢٥                       | ٩١,٧١٢                       |

الاستثمارات

الاستثمارات المتاحة للبيع

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

إن حركة الاستثمارات خلال السنة هي كما يلي:

استثمارات متاحة للبيع

الرصيد في بداية ونهاية الفترة

|       |       |
|-------|-------|
| ١,٩٢٣ | ١,٩٢٣ |
|-------|-------|

استثمارات مدرجة بقيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل

الرصيد في بداية السنة

المشترأة خلال الفترة

المباعة خلال الفترة

الربح المتحقق خلال الفترة

(الخسارة)/ الربح غير المتحقق خلال الفترة

الرصيد في نهاية الفترة

|           |          |
|-----------|----------|
| ٣٢,٢٨٧    | ١١٥,٨٠٢  |
| ٤٣٣,٦٣١   | -        |
| (٣٤٨,٩٩٨) | (٣٥,٠٠٠) |
| ٦٢٥       | ١٣       |
| (١,٧٤٣)   | (١,٠٢٦)  |
| ١١٥,٨٠٢   | ٧٩,٧٨٩   |



شركة الانماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير المراجعة)

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٥<br>(مراجعة) | ٣١ مارس ٢٠١٦<br>(غير مراجعة) | استثمارات مقتناه حتى تاريخ الاستحقاق |
|----------------------------|------------------------------|--------------------------------------|
| -                          | -                            | الرصيد في بداية السنة                |
| -                          | ١٠,٠٠٠                       | المشترأة خلال الفترة                 |
| -                          | -                            | المباعة خلال الفترة                  |
| -                          | ١٠,٠٠٠                       | الرصيد في نهاية الفترة               |

(ب) عمليات التأمين

تتمثل الاستثمارات المدرجة بقيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل في عمليات التأمين داخل المملكة العربية السعودية في صندوق تمويل محتفظ به لأغراض المتاجرة. فيما يلي حركة الاستثمارات المدرجة بقيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل:

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٥<br>(مراجعة) | ٣١ مارس ٢٠١٦<br>(غير مراجعة) | استثمارات                   |
|----------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| -                          | ١٠,١٢٤                       | الرصيد في بداية السنة       |
| ١٠,٠٠٠                     | ١٠,٠٠٠                       | المشترأه خلال الفترة        |
| ١٢٤                        | -                            | أرباح غير محققة خلال الفترة |
| -                          | ٤٦                           | أرباح محققة خلال الفترة     |
| -                          | (٢٠,١٧٠)                     | المباعة خلال الفترة         |
| ١٠,١٢٤                     | -                            | الرصيد في نهاية الفترة      |

(ب) تقدير القيمة العادلة والتسلسل الهرمي للقيمة العادلة

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

المستوي الأول: قياس القيمة العادلة باستخدام الاسعار المتداولة (غير المعدلة) في الاسواق النشطة لموجودات ومطلوبات مالية مماثلة والتي يمكن للمنشأة الوصول اليها 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 الاسعار).

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

شركة الانماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير المراجعة)

| عمليات المساهمين        |           |           |          |  |
|-------------------------|-----------|-----------|----------|--|
| بآلاف الريالات السعودية |           |           |          |  |
| المستوى ١               | المستوى ٢ | المستوى ٣ | الإجمالي | كما في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مراجعة)         |
| -                       | -         | ١,٩٢٣     | ١,٩٢٣    | - استثمارات متاحة للبيع                  |
| -                       | -         | -         | -        | استثمارات أسهم غير مدرجة                 |
| ٧٩,٧٨٩                  | -         | -         | ٧٩,٧٨٩   | - القيمة العادلة من خلال قائمة الدخل     |
| -                       | -         | -         | -        | الاستثمارات في صناديق الأصول             |
| -                       | -         | -         | -        | المتعددة والمحافظ الخاصة وصندوق العقارات |
| -                       | -         | -         | -        | استثمارات مقتناه حتى تاريخ الاستحقاق     |
| ١٠,٠٠٠                  | -         | -         | ١٠,٠٠٠   | صكوك                                     |
| ٨٩,٧٨٩                  | -         | ١,٩٢٣     | ٩١,٧١٢   | الإجمالي                                 |
| المستوى ١               | المستوى ٢ | المستوى ٣ | الإجمالي | كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (غير مراجعة)       |
| -                       | -         | -         | -        | - استثمارات لأغراض المتاجرة              |
| -                       | -         | -         | -        | استثمار في أسهم الملكية                  |
| ١١٥,٨٠٢                 | -         | -         | ١١٥,٨٠٢  | استثمارات في صندوق السلع                 |
| -                       | -         | -         | -        | - استثمارات متاحة للبيع                  |
| -                       | -         | ١,٩٢٣     | ١,٩٢٣    | استثمار في أسهم غير مدرجة                |
| ١١٥,٨٠٢                 | -         | ١,٩٢٣     | ١١٧,٧٢٥  | الإجمالي                                 |

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

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

٧. المطالبات

| صافي                    | حصة معيدي التامين       | إجمالي                  |  |
|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--|
| بآلاف الريالات السعودية | بآلاف الريالات السعودية | بآلاف الريالات السعودية |  |
| ١٣,٨٧٩                  | (٢٧,٣٧٥)                | ٤١,٢٥٤                  | كما في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مراجعة)                               |
| ١٨,٠٤٠                  | (٣١,٩٩٦)                | ٥٠,٠٣٦                  | مطالبات مبلغ عنها  |
| ٣١,٩١٩                  | (٥٩,٣٧١)                | ٩١,٢٩٠                  | مطالبات متكبدة وغير مبلغ عنها واحتياطيات أخرى                  |
| ١١,٨٥٦                  | (٣٠,٩١٠)                | ٤٢,٧٦٦                  | مطالبات مدفوعة خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ |
| ٨,٦١٧                   | (٣٥,١١٧)                | ٤٣,٧٣٤                  | كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (مراجعة)                                 |
|                         |                         |                         | مطالبات مبلغ عنها  |

شركة الانماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير المراجعة)

|                |                |                |   |
|----------------|----------------|----------------|---|
| ١٦,٣٤٥         | (٢٦,٥٣٩)       | ٤٢,٨٨٤         | مطالبات مكتوبة وغير مبلغ عنها واحتياطيات أخرى     |
| ٢٤,٩٦٢         | (٦١,٦٥٦)       | ٨٦,٦١٨         | مطالبات مكتوبة خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في |
| ١٨,٨١٣         | (٢٨,٦٢٥)       | ٤٧,٤٣٨         | ٣١ مارس ٢٠١٦                                      |
|                | حصة معيدي      |                |   |
| صافي           | التأمين        | إجمالي         |   |
| بآلاف الريالات | بآلاف الريالات | بآلاف الريالات |   |
| السعودية       | السعودية       | السعودية       | كما في ٣١ مارس ٢٠١٥ (غير مراجعة)                  |
| ٦,٢٨١          | (١٥,٨٣٣)       | ٢٢,١١٤         | مطالبات مبلغ عنها                                 |
| ١٢,٧٥٥         | (١٨,١٨٨)       | ٣٠,٩٤٣         | مطالبات مكتوبة وغير مبلغ عنها واحتياطيات أخرى     |
| ١٩,٠٣٦         | (٣٤,٠٢١)       | ٥٣,٠٥٧         | مطالبات مدفوعة خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في |
| ٥,٤٨٢          | (٥,١٨٢)        | ١٠,٦٦٤         | ٣١ مارس ٢٠١٥                                      |
|                |                |                | كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مراجعة)                    |
| ٧,٩٢٤          | (٧,٨٠٦)        | ١٥,٧٣٠         | مطالبات مبلغ عنها                                 |
| ١٠,٥٨١         | (٩,٧٧٨)        | ٢٠,٣٥٩         | مطالبات مكتوبة وغير مبلغ عنها واحتياطيات أخرى     |
| ١٨,٥٠٥         | (١٧,٥٨٤)       | ٣٦,٠٨٩         | مطالبات مكتوبة خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في |
| ٦,٠١٣          | (٢١,٦١٩)       | ٢٧,٦٣٢         | ٣١ مارس ٢٠١٥                                      |

حافظت الشركة على مخصص فيما يتعلق بالعجز في أقساط التأمين بمبلغ ٣,١ مليون ريال سعودي (٢٠١٥: ٣,١ مليون ريال سعودي) وذلك لقطاعات السيارات. قامت الشركة بتكوين هذا المخصص على أساس افتراض ان أقساط التأمين غير المكتسبة لهذه القطاعات لن تكون كافية لتوفير المطالبات المتوقعة والنفقات الأخرى ذات الصلة والتي تتعلق بالفترات المتبقية من الوثائق سارية المفعول في تاريخ قائمة المركز المالي.

٨. الزكاة وضريبة الدخل  
الزكاة

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

| ٣١ ديسمبر<br>٢٠١٥ (مراجعة) | ٣١ مارس ٢٠١٦<br>(غير مراجعة) |                        |
|----------------------------|------------------------------|------------------------|
| بآلاف الريالات<br>السعودية | بآلاف الريالات<br>السعودية   |                        |
| ١,٤٩٧                      | ١,٠٦٩                        | الرصيد في بداية السنة  |
| ٧١٢                        | -                            | المخصص خلال الفترة     |
| (١,١٤٠)                    | -                            | المسدد خلال الفترة     |
| ١,٠٦٩                      | ١,٠٦٩                        | الرصيد في نهاية الفترة |

شركة الانماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير المراجعة)

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

**ضريبة الدخل**

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

**٩. رأس المال**

١٩ ( يبلغ رأس مال الشركة المصرح والمصدر والمدفوع بالكامل ٤٥٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠١٦م (٢٠١٥م: ٤٥٠ مليون ريال سعودي)، مكون من ٤٥ مليون سهم (٢٠١٥م: ٤٥ مليون سهم) بواقع ١٠ ريال سعودي للسهم الواحد.

**١٠. الأرصدة والمعاملات مع أطراف ذوي علاقة**

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

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

| طبيعة المعاملة                               |  | الطرف ذو العلاقة                             |  |
|--|--|--|--|
| للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مراجعة) | للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ (غير مراجعة) | للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مراجعة) | للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ (غير مراجعة) |
| أقساط تأمين                                  | ٦,٣٥٨  | ٤,٧٧٧  | ١,٨٧٥  |
| أقساط إعادة تأمين                            | ١,١٤٠  | ٢,٣١٤  | ٣,٤٦٧  |
| مطالبات مدفوعة                               | ٢,٣٧٦  | ٣,٨٧٧  | (٣٣)   |
| عمولة إعادة تأمين                            | ٢٨٤  | ٣٧٤  | -  |
| استثمارات                                    | ٣٥,٠٠٠                                       | -  | ٧٩,٥٠٨                                       |
| مصاريف عمومية وإدارية                        | ٩٠   | ٨٥   | ٧١   |
| أرصدة البنك                                  | ١٥,٧٦٦                                       | ٢٠,٣١٣                                       | ١٤   |

شركة الانماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير المراجعة)

٢-١٠ معلومات تتعلق بموظفي الإدارة العليا :

| لفترة الثلاثة أشهر<br>المنتهية في ٣١<br>مارس ٢٠١٥<br>(غير مراجعة)<br>بالآلاف الريالات<br>السعودية | لفترة الثلاثة أشهر<br>المنتهية في ٣١ مارس<br>٢٠١٦<br>(غير مراجعة)<br>بالآلاف الريالات<br>السعودية |                   |
|---|---|-------------------|
| ١,٠٦٩   | ١,٥١٩   | منافع قصيرة الأجل |
| ٤١  | ٦٥  | منافع طويلة الأجل |

٤-١٠ المصاريف المتعلقة بمجلس الإدارة واللجان الفرعية

| بالآلاف الريالات<br>السعودية | بالآلاف الريالات<br>السعودية |  |
|------------------------------|------------------------------|--|
| ٢٥٥                          | ٢٥٥                          | مكافأة أعضاء مجلس الإدارة                |
| ١٥١                          | ١٢٣                          | بدل حضور مجلس الإدارة واللجان<br>الفرعية |

١١. خسارة السهم الأساسي وخفض خلال الفترة

يتم احتساب خسارة السهم الأساسية وخفضة للفترة بتوزيع صافي الخسارة للفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة في نهاية الفترة .  
تم تعديل المتوسط المرجح لعدد الأسهم بأثر رجعي لجميع الفترات السابقة لتعكس عنصر أسهم حقوق الأولوية كما هو مطلوب في معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٣ "ربحية السهم" على النحو التالي:

| لفترة الثلاثة<br>أشهر المنتهية<br>في ٣١ مارس<br>٢٠١٥<br>(غير مراجعة)<br>بالآلاف الريالات<br>السعودية | لفترة الثلاثة<br>أشهر المنتهية<br>في ٣١ مارس<br>٢٠١٦<br>(غير مراجعة)<br>بالآلاف الريالات<br>السعودية |                                       |
|--|--|---------------------------------------|
| ٢٠,٠٠٠   | ٤٥,٠٠٠   | الاسهم العادية الصادرة كما في ١ يناير |
| -  | -  | أسهم حقوق الأولوية المعدلة            |
| ١٤,٠٨٧   | -  | تأثير أسهم حقوق الأولوية              |
| ٣٤,٠٨٧   | ٤٥,٠٠٠   | المتوسط المرجح لعدد الاسهم            |

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

شركة الانماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير المراجعة)

الخسائر السهم الأساسية و المخفضة كما يلي:

| لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ (غير مراجعة) | لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مراجعة) |                                     |
|--|--|-------------------------------------|
| بآلاف الريالات السعودية                                  | بآلاف الريالات السعودية                                  |                                     |
| (٤,٥١٣)  | (٧,٤٢٨)  | صافي خسارة للفترة                   |
| ٣٤,٠٨٧   | ٤٥,٠٠٠   | المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية  |
| (٠,١٣٢)  | (٠,١٦٥)  | خسائر السهم الأساسي والمخفض (معدلة) |

١٢. التعهدات والالتزامات المحتملة

كما في ٣١ مارس ٢٠١٦ و ٣١ مارس ٢٠١٥، لم يكن لدى الشركة أية تعهدات او التزامات محتملة.

١٣. التقارير القطاعية

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

لا تتضمن القطاعات التشغيلية عمليات المساهمين بالشركة.

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

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

لا تتضمن المطلوبات القطاعية مصاريف عمومية وإدارية.

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

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

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

| لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مراجعة) |         |          |         |         |         |          | الإيرادات                     |
|--|---------|----------|---------|---------|---------|----------|-------------------------------|
| مجموع  | انتجان  | سيارات   | هندسة   | عمامة   | بحري    | حريق     |                               |
| (بآلاف الريالات السعودية)                                |         |          |         |         |         |          |                               |
| ١٦٣,٨٨٥  | ٧,٩١٢   | ١١٥,٦٠٤  | ١,١٧٣   | ٧,٨٠٣   | ٩,٠٧٢   | ٢٣,٣٢١   | إجمالي أقساط التأمين المكتتبه |
| (٩٨,٤٧١)   | (٤,٩٣٧) | (٥٤,٥١٤) | (١,٠٨٤) | (٦,٦٠٨) | (٩,١١٧) | (٢٢,٢١١) | أقساط إعادة التأمين المسندة   |
| (٧٨٣)  | -       | (٤٣٣)    | (٢٨)    | (١١٦)   | (١٩٤)   | (١٢)     | فائض خسائر أقساط التأمين      |
| ٦٤,٦٣١   | ٢,٩٧٥   | ٦٠,٦٥٧   | ٦١      | ١,٠٧٩   | (٢٣٩)   | ٩٨       | صافي أقساط التأمين المكتتبه   |

شركة الانماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير المراجعة)

|                            |       |          |       |       |         |       |  |
|----------------------------|-------|----------|-------|-------|---------|-------|--|
| (٤٠,٨٤٦)                   | (٢٥٤) | (٤١,٨٠٤) | -     | ٦٠٤   | ٦٤٤     | (٣٦)  | صافي التغير في أقساط التأمين غير المكتسبة              |
| ٢٣,٧٨٥                     | ٢,٧٢١ | ١٨,٨٥٣   | ٦١    | ١,٦٨٣ | ٤٠٥     | ٦٢    | صافي أقساط التأمين المكتسبة                            |
| ٥,٩١٨                      | -     | ٢٥١      | ٢٥٧   | ٥٤٣   | ٢,٥٨٣   | ٢,٢٨٤ | عمولات إعادة تأمين وإيرادات أخرى                       |
| ٢٩,٧٠٣                     | ٢,٨٢١ | ١٩,١٠٤   | ٣١٨   | ٢,٢٢٦ | ٢,٩٨٨   | ٢,٣٤٦ | مجموع إيرادات التأمين                                  |
| <b>المطالبات والمصاريف</b> |       |          |       |       |         |       |  |
| (١٨,٨١٣)                   | (٤٥٢) | (١٧,٣٤١) | ١٣    | (٧٥)  | (١,٢٤٩) | ٢٩١   | صافي المطالبات المتكبدة                                |
| (٣,٦٩٣)                    | (١٤٦) | (٢,١٢٩)  | (١١٧) | (١٩٤) | (٤٧٢)   | (٦٣٥) | تكاليف اكتتاب وثائق التأمين                            |
| (٤٨٠)                      | (٣٩)  | (٣٨٨)    | (٣)   | (١١)  | (١٥)    | (٢٤)  | أتعاب الفحص والإشراف                                   |
| (١٤١)                      | -     | -        | -     | -     | -       | -     | التغير في إحتياطي استثمارات المربوطة بوحدات رسوم تنازل |
| (١)                        | -     | -        | -     | -     | -       | -     | إيرادات استثمارات                                      |
| ٢                          | -     | -        | -     | -     | -       | -     | أيرادات اكتتاب أخرى                                    |
| ٦٠١                        | -     | ٦٠١      | -     | -     | -       | -     | المصاريف العمومية والإدارية                            |
| (١٣,٦٧٥)                   | -     | -        | -     | -     | -       | -     | إجمالي المطالبات والمصاريف                             |
| (٣٦,٢٠٠)                   | -     | -        | -     | -     | -       | -     | صافي العجز من عمليات التأمين                           |
| (٦,٤٩٧)                    | -     | -        | -     | -     | -       | -     |  |

لفترة الثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٥ (غير مراجعة)

| مجموع<br>ة أثمان المجموع    | حوادث<br>سيارات<br>هندسة<br>عامة<br>بحري | حريق     |         |         |         |         | الإيرادات                                 |
|-----------------------------|--|----------|---------|---------|---------|---------|---|
| (بالآلاف الريالات السعودية) |  |          |         |         |         |         |   |
| ٦٥,٤٥٣                      | ٤,٦١٠                                    | ٣٩,٤٦٥   | ٣,٤٨٧   | ١,٩٨١   | ٧,١٤١   | ٨,٧٦٩   | إجمالي أقساط التأمين المكتسبة             |
| (٥٠,٢٩٩)                    | (٢,٥٤٠)                                  | (٢٨,٠٤٠) | (٣,٤٦٢) | (١,٠٣٠) | (٦,٦٧٢) | (٨,٥٥٥) | أقساط إعادة التأمين المسندة               |
| (٨١٧)                       | -  | (٤٨٠)    | (٣)     | (١٦٣)   | (١٤٦)   | (٢٥)    | فائض خسائر أقساط التأمين                  |
| ١٤,٣٣٧                      | ٢,٠٧٠                                    | ١٠,٩٤٥   | ٢٢      | ٧٨٨     | ٣٢٣     | ١٨٩     | صافي أقساط التأمين المكتسبة               |
| (٥,٦٢٧)                     | (٦٦)                                     | (٥,٣١٩)  | ٩       | (١٥)    | (٢٤٢)   | ٦       | صافي التغير في أقساط التأمين غير المكتسبة |
| ٨,٧١٠                       | ٢,٠٠٤                                    | ٥,٦٢٦    | ٣١      | ٧٧٣     | ٨١      | ١٩٥     | صافي أقساط التأمين المكتسبة               |
| ٤,٢١٠                       | -  | ٦٢٥      | ٧٧      | ٤٠٢     | ٢,٠٥٤   | ١,٠٥٢   | عمولات إعادة التأمين وإيرادات أخرى        |
| ١٢,٩٢٠                      | ٢,٠٠٤                                    | ٦,٢٥١    | ١٠٨     | ١,١٧٥   | ٢,١٣٥   | ١,٢٤٧   | مجموع إيرادات التأمين                     |
| <b>المطالبات والمصاريف</b>  |  |          |         |         |         |         |   |
| (٦,٠١٣)                     | (٣٤١)                                    | (٦,٩١٣)  | (٦١)    | ١,٤٥٢   | (٤٢٣)   | ٣٧٣     | صافي المطالبات المتكبدة                   |
| (٦٣٤)                       | (١)                                      | (٢٦٢)    | (٢٧)    | (٥٤)    | (١١١)   | (١٧٩)   | تكاليف اكتتاب وثائق التأمين               |
| (١٤٦)                       | (٢٣)                                     | (٨٢)     | (١٣)    | (٧)     | (١٠)    | (١١)    | أتعاب الفحص والإشراف                      |
| (٩,٥٤١)                     | -  | -        | -       | -       | -       | -       | المصاريف العمومية والإدارية               |

شركة الانماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير المراجعة)

|         |                  | إجمالي المطالبات والمصاريف       |       |        |      |      |   |
|---------|------------------|----------------------------------|-------|--------|------|------|---|
|         |                  | صافي العجز من عمليات التأمين     |       |        |      |      |   |
|         |                  | كما في ٣١ مارس ٢٠١٦ (غير مراجعة) |       |        |      |      |   |
|         |                  | (بآلاف الريالات السعودية)        |       |        |      |      |   |
| المجموع | مجموعة<br>ائتمان | حادث<br>عامة                     | هندسة | سيارات | بحري | حريق |   |
|         |                  |                                  |       |        |      |      | الموجودات                                 |
|         |                  |                                  |       |        |      |      | حصة معيدي تأمين من المطالبات تحت التسوية  |
|         |                  |                                  |       |        |      |      | حصة معيدي تأمين من أقساط تأمين غير مكتسبة |
|         |                  |                                  |       |        |      |      | تكاليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة           |
|         |                  |                                  |       |        |      |      | استثمارات مربوطه بوحدة                    |
|         |                  |                                  |       |        |      |      | موجودات غير موزعة                         |
|         |                  |                                  |       |        |      |      | إجمالي الموجودات                          |
|         |                  |                                  |       |        |      |      | إجمالي مطالبات تحت التسوية                |
|         |                  |                                  |       |        |      |      | إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة             |
|         |                  |                                  |       |        |      |      | عمولة تأمين غير مكتسبة                    |
|         |                  |                                  |       |        |      |      | مطلوبات مربوطه بوحدة                      |
|         |                  |                                  |       |        |      |      | مطلوبات غير موزعة                         |
|         |                  |                                  |       |        |      |      | إجمالي المطلوبات                          |
|         |                  |                                  |       |        |      |      | الموجودات                                 |
|         |                  |                                  |       |        |      |      | حصة معيدي تأمين من المطالبات تحت التسوية  |
|         |                  |                                  |       |        |      |      | حصة معيدي تأمين لأقساط تأمين غير مكتسبة   |
|         |                  |                                  |       |        |      |      | تكاليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة           |
|         |                  |                                  |       |        |      |      | موجودات غير موزعة                         |
|         |                  |                                  |       |        |      |      | إجمالي الموجودات                          |
|         |                  |                                  |       |        |      |      | المطلوبات                                 |
|         |                  |                                  |       |        |      |      | إجمالي مطالبات تحت التسوية                |
|         |                  |                                  |       |        |      |      | إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة             |
|         |                  |                                  |       |        |      |      | عمولة تأمين غير مكتسبة                    |
|         |                  |                                  |       |        |      |      | مطلوبات غير موزعة                         |
|         |                  |                                  |       |        |      |      | إجمالي المطلوبات                          |

١٤. اعتماد القوائم المالية الأولية الموجزة غير المراجعة

تم اعتماد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل مجلس الإدارة في ١٢ رجب ١٤٣٧ هـ الموافق ١٩ ابريل ٢٠١٦ م.