

شركة الانماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة  
وتقرير فحص مراجعي الحسابات

لفترتى الثلاثة والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

شركة إلتماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة  
وتقرير فحص مراجعي الحسابات  
لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

صفحة	فهرس
١	تقرير الفحص لمراجعي الحسابات المستقلين
٣-٢	قائمة المركز المالي الأولية
٤	قائمة عمليات التأمين الأولية
٥	قائمة عمليات المساهمين الأولية
٦	قائمة الدخل الشامل للمساهمين الأولية
٧	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية
٨	قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية
٩	قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية
٢٣-١٠	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

تقرير فحص مراجعي الحسابات المستقلين على القوائم المالية الأولية الموجزة

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

نطاق الفحص

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المرفقة لشركة الإنماء طوكيو مارين (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥م، والقوائم الأولية لعمليات التأمين وعمليات المساهمين والدخل الشامل للمساهمين لفترة الثلاثي الثلاثة والستة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ والقوائم الأولية للتغيرات في حقوق المساهمين، والتدفقات النقدية لعمليات التأمين والتدفقات النقدية للمساهمين لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥م والإيضاحات المتعلقة بها والتي تعتبر جزءاً من القوائم المالية الأولية الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي مسؤولة إدارة الشركة التي أعدها 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 والمحاسبية. 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 تعين 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) بين 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. إن الشركة بصدد متابعة الموافقات اللازمة من قبل المساهمين ومؤسسة النقد العربي السعودي والجهات الرقابية الأخرى في المملكة العربية السعودية لاستكمال الإجراءات النظامية. ومع ذلك، مع الدعم الفعال من مجموعة طوكيو مارين، حصلت الشركة على عمل تشغيلي آخر.

الدار لتدقيق الحسابات

عبدالله البصري وشركاه

ص ب ٢١٩٥

الرياض ١١٤٥١

المملكة العربية السعودية

عبدالله بن محمد البصري

محاسب قانوني ترخيص رقم ١٧١

التاريخ: ٢٢ رمضان ١٤٣٦هـ  
الموافق: ٠٩ يوليو ٢٠١٥م



الدكتور محمد العمري وشركاه

ص ب ٨٧٣٦

الرياض ١١٤٩٢

المملكة العربية السعودية

جهاد محمد العمري

محاسب قانوني ترخيص رقم ٣٦٢



شركة الإتماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية  
كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة)	إيضاحات
بالآلاف الريالات السعودية	بالآلاف الريالات السعودية	
		<b>موجودات عمليات التأمين</b>
١٩,٦٩٧	١٩,٣٦٣	٤ نقد وما يعادله
-	٢,٣٠٣	مبالغ مستحقة من عمليات المساهمين
٢٨,٥٠٥	٩٤,٧٤٤	٥ أقساط تأمين وإعادة تأمين مدينة، بالصافي
١٥,٥٠٧	٤٨,٩٠٧	٧ حصة معيدي التأمين من أقساط التأمين غير المكتسبة
١٧,٥٨٤	٤٥,١٧٩	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
١,١١٣	٢,١١٧	تكاليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة
١,٣٤٤	٢,٦٣٨	مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
-	٥,٠٢٦	٦ استثمارات
٥,٩١٧	٧,٤٢١	الأثاث والتركيبات والمعدات المكتبية
<b>٨٩,٦٦٧</b>	<b>٢٢٧,٦٩٨</b>	<b>مجموع موجودات عمليات التأمين</b>
		<b>موجودات المساهمين</b>
٣٧,١٤٧	١٠,١٥٧	٤ نقد وما يعادله
٣٤,٢١٠	٤٧,٨٦١	٦ استثمارات
٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	وديعة نظامية
١٢	٢٠٦	مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
٥٠٢	-	مطلوب من عمليات التأمين
٥٥	٣٩٢	١٠ مستحق من طرف ذي علاقة
<b>٩١,٩٢٦</b>	<b>٧٨,٦١٦</b>	<b>مجموع موجودات المساهمين</b>
<b>١٨١,٥٩٣</b>	<b>٣٠٦,٣١٤</b>	<b>مجموع الموجودات</b>



الرئيس التنفيذي



المدير المالي



المدير التنفيذي

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)  
كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة)	إيضاحات
بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية	
٣٦,٠٨٩	٦٤,٨٥٩	٧
١٠,٤٣٣	٦٢,٢٠١	
٢٤,٢٨١	٧١,٧٢٧	
٣,٤٠٦	٧,٨٥٦	
٥٠٢	-	
١٣,٣٨٦	١٩,٤٧٣	
١,٥٧٠	١,٥٨٢	
٨٩,٦٦٧	٢٢٧,٦٩٨	
		مطلوبات عمليات التأمين إجمالي مطالبات تحت التسوية أرصدة إعادة تأمين دائنة إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة عمولة تأمين غير مكتسبة مطلوب لعمليات المساهمين مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى مكافأة نهاية خدمة للموظفين
		مجموع مطلوبات عمليات التأمين
		مطلوبات وحقوق المساهمين
		مطلوبات المساهمين
٢,٠١٦	١,١٩٢	
-	٢,٣٠٣	
١,٤٩٧	٣٥٧	٨
٣,٥١٣	٣,٨٥٢	
		مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى مستحق لعمليات التأمين زكاة وضريبة دخل
		مجموع مطلوبات المساهمين
		حقوق المساهمين
٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	٩
(١١١,٥٨٧)	(١٢٥,٢٣٦)	
٨٨,٤١٣	٧٤,٧٦٤	
٩١,٩٢٦	٧٨,٦١٦	
١٨١,٥٩٣	٣٠٦,٣١٤	
		رأس المال خسائر متراكمة
		مجموع حقوق المساهمين
		مجموع مطلوبات وحقوق المساهمين
		مجموع مطلوبات عمليات التأمين ومطلوبات وحقوق المساهمين

الرئيس التنفيذي

المدير المالي

المدير التنفيذي

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

لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مراجعة)	لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مراجعة)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة)	إيضاحات
٥٦,٦٤٥ (٣٣,٢٤٦) (٢,٣٦١)	١٢٢,٤٧٠ (٨٨,١٥٢) (١,٦٣٣)	٣٥,٣٦١ (٢٥,٠٦٦) (١,٦٥٥)	٥٧,٠١٧ (٣٧,٨٥٣) (٨١٦)	
٢١,٠٣٨	٣٢,٦٨٥	٩,٦٣٠	١٨,٣٤٨	الإيرادات
(١٥,٤٨٤) ١٠,٤٥٤	(٤٧,٤٤٥) ٣٣,٤٠٠	(١٣,٢١٤) ١٣,٠١٣	(١٨,٦٦٩) ١٠,٢٥١	التغيرات في إجمالي أقساط التأمين غير المكتسبة التغيرات في حصة معيدي التأمين من أقساط التأمين غير المكتسبة
(٥,٠٣٠)	(١٤,٠٤٥)	(٢٠١)	(٨,٤١٨)	صافي التغير في أقساط التأمين غير المكتسبة
١٦,٠٠٨	١٨,٦٤٠	٩,٤٢٩	٩,٩٣٠	صافي أقساط التأمين المكتسبة
٣,٠٠٤	٨,٦٨٢	١,٥٥٥	٤,٤٧٢	عمولة إعادة تأمين مكتسبة وإيرادات أخرى
١٩,٠١٢	٢٧,٣٢٢	١٠,٩٨٤	١٤,٤٠٨	مجموع إيرادات التأمين
(١٦,٥٦١)	(٢٤,٣٥٥)	(٨,٤٧٥)	(١٣,٦٩١)	المطالبات والمصاريف
٦,٨٣٨	١١,٥٠٤	١,٤٥٤	٦,٣٢٢	إجمالي المطالبات المدفوعة
(٩,٧٢٣)	(١٢,٨٥١)	(٧,٠٢١)	(٧,٣٦٩)	حصة معيدي التأمين من إجمالي المطالبات المدفوعة
(١٨,٨٧٥) ١٢,٩٥٤	(٢٨,٧٧٠) ٢٧,٥٩٥	(١٢,٨٢٨) ١٠,١٣٥	(١١,٨٠٢) ١١,١٥٨	صافي المطالبات المدفوعة التغيرات في إجمالي المطالبات تحت التسوية التغيرات في حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
(٥,٩٢١)	(١,١٧٥)	(٢,٦٩٣)	(٦٤٤)	صافي المطالبات تحت التسوية
(١٥,٦٤٤)	(١٤,٠٢٦)	(٩,٧١٤)	(٨,٠١٣)	صافي المطالبات المتكبدة
(١,٤٣٣) (٢١٦)	(١,٧٢٢) (٣٤٧)	(٨٢٢) (١١٧)	(١,٠٨٨) (٢٠١)	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين أتعاب فحص وإشراف
-	٢٦	-	٢٦	أرباح غير محققة من الاستثمارات لأغراض المناجرة
(١٧,٣٦٢)	(٢٣,٩٧٥)	(٩,٩١٢)	(١٤,٤٣٤)	مصاريف عمومية وإدارية
(٣٤,٦٥٥)	(٤٠,٠٤٤)	(٢٠,٥٦٥)	(٢٣,٧١٠)	مجموع المطالبات والمصاريف
(١٥,٦٤٣)	(١٢,٧٢٢)	(٩,٥٨١)	(٩,٣٠٨)	صافي العجز للفترة من عمليات التأمين
١٥,٦٤٣	١٢,٧٢٢	٩,٥٨١	٩,٣٠٨	توزيع صافي العجز المحول لعمليات المساهمين
-	-	-	-	النتيجة الصافية للفترة من عمليات التأمين

الرئيس التنفيذي

المدير المالي


المدير التنفيذي

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

شركة الإنماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة عمليات المساهمين الأولية  
لفترتي الثلاثة والسنة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مراجعة)	لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مراجعة)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة)	إيضاحات
٦٤٨	١,٣٥٦	٢٩٩	١,٢٠٥	الدخل استثمار وإيرادات أخرى
(١٥,٦٤٣) (١,٥٣٣)	(١٢,٧٢٢) (٢,٢٨٣)	(٩,٥٨١) (٧٥٩)	(٩,٣٠٨) (١,٠٣٣)	٣ المصاريف صافي العجز المحوّل من عمليات التأمين مصاريف عمومية وإدارية
(١٧,١٧٦) (١٦,٥٢٨)	(١٥,٠٠٥) (١٣,٦٤٩)	(١٠,٣٤٠) (١٠,٠٤١)	(١٠,٣٤١) (٩,١٣٦)	مجموع المصاريف صافي الخسارة للفترة
(٠,٨٢٦)	(٠,٦٨٢)	(٠,٥٠٢)	(٠,٤٥٧)	١١ خسارة السهم (بالريال السعودي)

  
الرئيس التنفيذي

  
المدير المالي


المدير التنفيذي

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  
للفتري الثلاثة والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

لغفرة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مراجعة)	لغفرة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة)	لغفرة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مراجعة)	لغفرة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة)	إيضاحات
بالآلاف الريالات السعودية	بالآلاف الريالات السعودية	بالآلاف الريالات السعودية	بالآلاف الريالات السعودية	
(١٦,٥٢٨)	(١٣,٦٤٩)	(١٠,٠٤١)	(٩,١٣٦)	صافي الخسارة للفترة
				مصاريف شاملة أخرى
(٢٥٠)	-	(٢٥٠)	-	البنود التي ليس من الممكن إدراجها في عمليات المساهمين في فترات لاحقة
				الزكاة للفترة
(١٦,٧٧٨)	(١٣,٦٤٩)	(١٠,٢٩١)	(٩,١٣٦)	صافي الخسارة للفترة

  
الرئيس التنفيذي

  
المدير المالي

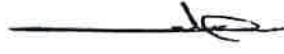
إن الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى ١٤ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.



شركة الإنماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية  
لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

المجموع	خسائر متراكمة	رأس المال	
بالآلاف الريالات السعودية	بالآلاف الريالات السعودية	بالآلاف الريالات السعودية	
			<u>٢٠١٥</u>
٨٨,٤١٣	(١١١,٥٨٧)	٢٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٥ (مراجعة)
(١٣,٦٤٩)	(١٣,٦٤٩)	-	صافي الخسارة للفترة
<u>٧٤,٧٦٤</u>	<u>(١٢٥,٢٣٦)</u>	<u>٢٠٠,٠٠٠</u>	الرصيد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة)
			<u>٢٠١٤</u>
١١٨,٧٧٥	(٨١,٢٢٥)	٢٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٤ (مراجعة)
(١٦,٥٢٨) (٢٥٠)	(١٦,٥٢٨) (٢٥٠)	-	صافي الخسارة للفترة الزكاة للفترة
<u>١٠١,٩٩٧</u>	<u>(٩٨,٠٠٣)</u>	<u>٢٠٠,٠٠٠</u>	الرصيد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مراجعة)

  
الرئيس التنفيذي

  
المدير المالي

  
المدير التنفيذي

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

شركة الانماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية  
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مراجعة)	لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة)	إيضاح
بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية	
-	-	
-	(٢٦)	
٢,٣٠٩	٤,٩٣٥	أرباح غير محققة من الاستثمارات لأغراض المتاجرة مخصص ديون مشكوك في تحصيلها استهلاك مكافأة نهاية الخدمة للموظفين، صافي
٨٧٤	١,١٢٦	
(١٠٩)	١٢	
٣,٠٧٤	٦,٠٤٧	الدخل قبل التغيرات في الموجودات و المطلوبات التشغيلية التغيرات في الموجودات و المطلوبات التشغيلية:
		الموجودات التشغيلية:
(٢٨,٠٧٢)	(٧١,١٧٤)	أقساط تأمين وإعادة تأمين مدينة بالصافي
(١٢,٩٥٥)	(٢٧,٥٩٥)	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
(١٠,٤٥٤)	(٣٣,٤٠٠)	حصة معيدي التأمين من أقساط التأمين غير المكتسبة
٤٣	(١,٠٠٤)	تكاليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة
٧,٤١٥	(٢,٨٠٥)	مستحق من (إلى) عمليات المساهمين
١,٩٣٩	(١,٢٩٤)	مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
		المطلوبات التشغيلية:
١٨,٨٧٦	٢٨,٧٧٠	إجمالي المطالبات تحت التسوية
٦,٦٢٦	٥١,٧٦٨	أرصدة إعادة تأمين دائنة
١٥,٤٨٤	٤٧,٤٤٦	إجمالي أقساط التأمين غير المكتسبة
٢,٠٤٠	٤,٤٥٠	عمولة إعادة تأمين غير مكتسبة
١,١٠٨	٦,٠٨٧	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٥,١٢٤	٧,٢٩٦	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
-	(٥,٠٠٠)	شراء الاستثمارات
(٩٩٠)	(٢,٦٣٠)	شراء موجودات ثابتة
(٩٩٠)	(٧,٦٣٠)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
٤,١٣٤	(٣٣٤)	صافي التغير في نقد وما يعادله
٨,٩٢٤	١٩,٦٩٧	نقد وما يعادله في بداية الفترة
١٣,٠٥٨	١٩,٣٦٣	نقد وما يعادله في نهاية الفترة

الرئيس التنفيذي

المدير المالي

المدير التنفيذي

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

شركة الانماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الأولية  
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مراجعة)	لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة)	إيضاحات
بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية	
(١٦,٥٢٨)	(١٣,٦٤٩)	
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</b>
		صافي الخسارة للفترة
		تعديلات على:
(٨٦)	(٤٦٦)	الربح المحقق من استثمارات لأغراض المتاجرة
-	(٤١٣)	٦ الربح غير المحقق من استثمارات مدرجة قيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل
(٣٤٩)	(١٤٣)	٦ الربح غير المحقق من استثمارات لأغراض المتاجرة
(١٦,٩٦٣)	(١٤,٦٦٢)	الخسارة قبل التغيرات في الموجودات و المطلوبات التشغيلية
		التغيرات في الموجودات و المطلوبات التشغيلية:
		الموجودات التشغيلية:
(٧٤)	(٣٣٧)	مطلوب من / إلى أطراف ذوي علاقة
(٧,٤١٥)	٢,٨٠٥	مطلوب إلى عمليات التأمين
(٣١٩)	(١٩٤)	مصاريف مدفوعة مقدماً و موجودات أخرى
		المطلوبات التشغيلية:
(١,٠٨١)	(٨٢٤)	مصاريف مستحقة و مطلوبات أخرى
(١,٢٩٢)	(١,١٤٠)	الزكاة المدفوعة
(٢٦,٩٩٦)	(١٤,٣٥٢)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</b>
(١٠٠,٠٠٠)	(٨٠,٦٣٢)	٦ شراء استثمارات
١٠٧,٠٠٠	٦٧,٩٩٤	متحصلات من بيع استثمارات
٧,٠٠٠	(١٢,٦٣٨)	صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من الأنشطة الاستثمارية
(١٩,٩٩٦)	(٢٦,٩٩٠)	صافي التغير في نقد وما يعادله
٥١,٤٣١	٣٧,١٤٧	النقد وما يعادله في بداية الفترة
٣١,٤٣٥	١٠,١٥٧	٤ النقد وما يعادله في نهاية الفترة

  
الرئيس التنفيذي

  
المدير المالي

  
المدير التنفيذي

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

شركة الانماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة)  
لفترتي الثلاثة والسنة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

١ - التكوين والنشاط

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). تم تسجيل الشركة في بورصة الاسهم السعودية (تداول) منذ ٢٤ يونيو ٢٠١٢م ويقع مكتب المسجل للشركة في بناية العنود ٢، ص. ب ٦٤٣ الرياض ١١٤٢١ - المملكة العربية السعودية.

إن الشركة مرخص لها بمزاولة اعمال التأمين في المملكة العربية السعودية على أسس تعاونية طبقاً للمرسوم الملكي الكريم رقم ٢٥/م بتاريخ ٣ جمادى الثاني ١٤٣٠ هـ (الموافق ٢٧ يونيو ٢٠٠٩) واستناداً إلى قرار مجلس الوزراء المؤقر رقم ١٤٠ بتاريخ ٢ جمادى الثاني ١٤٣٠ هـ (الموافق ٢٦ يونيو 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 - محافظ التأمين واتفاقيات تحويل الموجودات

قرر مجلس الإدارة التوصية إلى المساهمين في الشركة، بعد دراسة متأنية، عدم إستكمال تحويل محافظ التأمين للشركة العربية الشرقية للتأمين وشركة طوكيو مارين أند نيشيو فاير للتأمين المحدودة. إن هذا التحويل كان مخططاً له مبدئياً وتم الإفصاح عنه في نشرة إصدار الطرح الأولي من قبل الشركة. وتماشياً مع توصية مجلس الإدارة المذكورة أعلاه، إن الشركة في صدد متابعة الموافقة اللازمة من قبل المساهمين في الشركة ومؤسسة النقد العربي السعودي والجهات النظامية الأخرى في المملكة العربية السعودية لاستكمال الإجراءات القانونية ذات الصلة. كذلك وبدعم فعال من مجموعة طوكيو مارين، حصلت الشركة على الأعمال التاريخية مسهمة بذلك بشكل إيجابي في الأداء المالي.

٣ - أسس الأعداد

لقد تم إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) - التقارير المالية الأولية ('٣٤' IAS). بناءً عليه، لم يتم عرض هذه القوائم المالية الأولية الموجزة 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، تحتفظ الشركة بدفاتر محاسبية لكل من حسابات عمليات التأمين وعمليات المساهمين. 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 على شرط أن يكون عقد العمل نشطاً ومدفوع حتى تاريخه في وقت سداد مبلغ التوزيع. إن الخسائر التي تتكبدها عمليات التأمين يتم تحملها من قبل عمليات المساهمين.

شركة الانماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)  
لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

### 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. على الرغم من أن هذه التقديرات والأحكام تتم بناءً على معرفة الإدارة بالأحداث الراهنة، فإن النتائج الفعلية قد تختلف تماماً عن هذه التقديرات. وفي رأي الإدارة، فإن القوائم المالية الأولية الموجزة تعكس جميع التعديلات (التي تشمل التعديلات العادية المتكررة) الضرورية لكي تظهر بعدل نتائج العمليات للفتريات الأولية المعروضة.

إن القوائم المالية الأولية الموجزة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ لا تحتوي على جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية لتكون مجموعة قوائم مالية معدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية. يجب أن تقرأ هذه القوائم المالية الأولية الموجزة بالتزامن مع القوائم المالية السنوية المراجعة للشركة كما في و للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤.

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 لدى الشركة. ويجري تقريبها لأقرب ألف إلا في حال الإشارة إلى غير ذلك. إن النتائج الأولية للشركة قد لا تكون مؤشراً على نتائجها السنوية.

إن السياسات المحاسبية والتقديرات وسياسات إدارة المخاطر المتبعة في إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة تتماشى مع تلك المتبعة في إعداد القوائم المالية المراجعة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤، باستثناء تطبيق المعايير الجديدة والتعديلات والتنقيحات على المعايير الحالية المذكورة أدناه والتي لم يكن لها تأثير جوهري على القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة:

#### معايير جديدة وتعديلات على معايير صادرة

- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١٩ - المطبق على الفترات السنوية ابتداءً من ١ يوليو ٢٠١٤ وما بعده، على برامج المزايا المحددة التي تتضمن مشاركات من الموظفين و/ أو أطراف أخرى. تتيح هذه التعديلات، عند الوفاء بشروط محددة، إمكانية عدم التقيد بالمتطلبات المقترحة في التعديلات الصادرة خلال العام ٢٠١١ والتي تتطلب ربط اسهامات الموظفين أو الأطراف الأخرى بالفترات المقدم فيها الخدمة بموجب خطة لتوزيع الاستفادة على الفترات أو على أساس القسط الثابت. وتتيح هذه التعديلات خيار تخفيض تكلفة الخدمة خلال الفترة التي تقدم فيها الخدمة وذلك عند الوفاء بشروط محددة.

### ٣- ملخص السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

- التطويرات السنوية على المعايير الدولية الخاصة بالتقارير المالية للدورة ٢٠١٠-٢٠١١ و ٢٠١١-٢٠١٣ - المطبقة على الفترات السنوية ابتداءً من ١ يوليو ٢٠١٤ وما بعده. ويرد ملخص التعديلات كما يلي:
  - المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم (١) (اعتماد التقارير المالية الدولية للمرة الأولى) والذي تم تعديله ليوضح انه مسموح بتبني التقارير المالية الدولية للمرة الأولى ولكن ليس مطلوباً لتطبيق معايير التقارير المالية الدولية الجديدة أو المعدلة التي لم تصبح بعد إلزامياً ولكن هو متاح لاعتمادها في وقت مبكر .
  - المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم ٢ 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" والذي تم تعديله ليتطلب بوضوح الإفصاح عن الأحكام التي اتخذتها الإدارة لتطبيق معايير تجميع القطاعات.
  - المعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم ١٣ والذي تم تعديله لتوضيح قياس الأرصدة الدائنة والمدينة قصيرة الأجل التي لا تحمل معدل عائد على أساس المبالغ المفوترة بدون احتساب الخصم، في حال إذا كان أثر الخصم غير جوهري. كما تم تعديله لتوضيح إمكانية تطبيق الاستثناءات المتعلقة بالمحافظ على العقود المشمولة في نطاق معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٩ والمعيار الدولي الخاص بالتقارير المالية رقم ٩ بغض النظر عن مدى استيفائها لشروط التصنيف كموجودات أو مطلوبات مالية بموجب معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٢ .

#### معايير جديدة وتعديلات على المعايير الحالية

- معيار المحاسبة الدولي رقم ١٦- "الممتلكات والمصانع والمعدات" ومعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٨- "الموجودات غير الملموسة" واللذان تم تعديلهما لتوضيح متطلبات نموذج "إعادة تقييم" من خلال الإقرار بأن إعادة التقييم لمجمعات الاستهلاك (الإطفاء) لا يستوجب في جميع الأحوال التناسب مع قيمة التغير في إجمالي القيمة الدفترية للأصل.
- معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٤- "الإفصاح عن الأطراف ذوي العلاقة"، تم توسيع نطاق تعريف الأطراف ذوي العلاقة لتشمل المنشأة الإدارية التي تقدم خدمات موظفين رئيسية لمصدر التقارير المالية بشكل مباشر أو غير مباشر.
- 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.

شركة الإنماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)  
لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

٣ - أسس الأعداد (تتمة)

المعايير الصادرة وغير سارية المفعول بعد

المعيار ٩ كما صدر، يعكس المرحلة الأولى ضمن عمل جمعية المعايير المحاسبية الدولية، على الرغم من أن تاريخ التطبيق يخضع لمسودة التعرض الصادرة حديثاً بشأن استبدال المعيار ٣٩ وينطبق على تصنيف وقياس الموجودات والمطلوبات المالية كما تم تعريفه في المعيار ٣٩. اعتبر المعيار ساري مبدئياً على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٣ ولكن التعديلات على تاريخ السريان الإلزامي لمعيار التقارير المالية الدولي رقم ٩ ومعيار التقارير المالية الدولي ٩ لإقصاصات التحويل الصادرة بتاريخ ٢٠١١ قد غيرت تاريخ السريان الإلزامي إلى ١ يناير ٢٠١٥.

ومع ذلك، أصدرت جمعية المعايير المحاسبية الدولية في ١٩ نوفمبر ٢٠١٣ معيار التقارير المالية الدولي ٩ للأدوات المالية (التحوط المحاسبي والتعديلات لمعيار التقارير المالية الدولي ٩) وتم تعديله ليشمل النموذج الجديد للتحوط المحاسبي العام. وفي اجتماعها المنعقد في فبراير ٢٠١٤، قررت الجمعية بالإجماع أن يسري معيار التقارير المالية الدولي ٩ إلزامياً للسنوات التي تنتهي في أو بعد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨.

٤ - النقد وما يعادله

٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مراجعة)
بالآلاف الريالات السعودية	بالآلاف الريالات السعودية
٤٠	٤٠
١٩,٣٢٣	١٩,٦٥٧
١٩,٣٦٣	١٩,٦٩٧

عمليات التأمين

نقد في الصندوق

نقد لدى البنوك - حسابات جارية

يتضمن النقد لدى البنوك عمليات التأمين مبلغ ١٩,٣٢ مليون ريال سعودي (٢٠١٤: ١٩,٦٥ مليون ريال سعودي) مودع في مصرف الإنماء وهو طرف ذو علاقة.

عمليات المساهمين

نقد لدى البنوك - حسابات جارية

١٠,١٥٧	٣٧,١٤٧
--------	--------

يتضمن النقد لدى البنوك عمليات المساهمين مبلغ ١٠,١٥ مليون ريال سعودي (٢٠١٤: ٣٧,١٥ مليون ريال سعودي) مودع في مصرف الإنماء وهو طرف ذو علاقة.

٥ - أقساط تأمين وإعادة تأمين مدينة، بالصافي

٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مراجعة)
بالآلاف الريالات السعودية	بالآلاف الريالات السعودية
٨٤,٨١٣	١٨,٢٣٢
٣,٥١٩	١,٥٣٨
١٣,٨٣٨	١١,٢٢٦
١٠٢,١٧٠	٣٠,٩٩٦
(٧,٤٢٦)	(٢,٤٩١)
٩٤,٧٤٤	٢٨,٥٠٥

أقساط مدينة - عملاء آخرين

أقساط مدينة - طرف ذي علاقة (إيضاح ١٠)

أقساط إعادة التأمين مدينة

يطرح: مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

شركة الانماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)  
لفترتي الثلاثة والسنة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

الاستثمارات - ٦

(أ) عمليات المساهمين

يتمثل في الاستثمار في شركة نجم لخدمات التأمين (مصنفة كاستثمارات متاحة للبيع) أسهم (مصنفة كاستثمارات لأغراض المتاجرة) وصناديق الاستثمار والمحافظ النقدية والمتوافقة مع الشريعة الإسلامية (مصنفة كاستثمارات مدرجة بقيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل):

٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة)	الاستثمارات
بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية	الاستثمارات المتاحة للبيع
١,٩٢٣	١,٩٢٣	الاستثمارات لأغراض المتاجرة
٣٢,٢٨٧	٥٢٥	استثمارات مدرجة بقيمتها العادلة من خلال قائمة الدخل
-	٤٥,٤١٣	
٣٤,٢١٠	٤٧,٨٦١	

إن حركة الاستثمارات خلال الفترة / السنة هي كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة)	استثمارات متاحة للبيع
بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية	الرصيد في بداية ونهاية الفترة / السنة
١,٩٢٣	١,٩٢٣	
٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة)	الاستثمارات التجارية
٤٣,٤٦٠	٣٢,٢٨٧	الرصيد في بداية الفترة / السنة
١٦٥,٠٩٧	٣٥,٦٣٢	المشترأة خلال الفترة / السنة
(١٧٧,٠٠٠)	(٦٧,٩٩٤)	المباعة خلال الفترة / السنة
٣٨٩	٤٦٦	الربح المتحقق خلال الفترة / السنة
٣٤١	١٣٤	الربح غير المتحقق خلال الفترة / السنة
٣٢,٢٨٧	٥٢٥	الرصيد في نهاية الفترة / السنة



شركة الانماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)  
لفترة الثلاثة والسنة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

٦- الاستثمارات (تتمة)

٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مراجعة)	استثمارات مدرجة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
-	-	الرصيد في بداية الفترة
٤٥,٠٠٠	-	المستراه خلال الفترة
٤١٣	-	الربح غير المحقق خلال الفترة
٤٥,٤١٣	-	الرصيد في نهاية الفترة

(ب) عمليات التأمين

يتمثل الاستثمارات في عمليات التأمين داخل المملكة العربية السعودية في صندوق تمويل محتفظ به لأغراض المتاجرة.

٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مراجعة)	استثمارات
٥,٠٢٦	-	استثمارات لأغراض المتاجرة
٥,٠٢٦	-	

فيما يلي حركة الاستثمارات لأغراض المتاجرة خلال الفترة :

٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مراجعة)	الاستثمارات التجارية
-	-	الرصيد في بداية الفترة
٥,٠٠٠	-	المستراه خلال الفترة
٢٦	-	أرباح غير محققة خلال الفترة
٥,٠٢٦	-	الرصيد في نهاية الفترة

(ب) تقدير القيمة العادلة والتسلسل الهرمي للقيمة العادلة (تتمة)

القيمة العادلة هي السعر الذي سوف يُستلم عند بيع الأصل أو يُدفع لنقل الالتزام في معاملة منظمة بين المشاركين في السوق في تاريخ القياس. التعريف الكامن للقيمة العادلة عبارة عن 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 تأمين وإعادة تأمين والذمم المدبنة وودائع مريحة وحصة إعادة التأمين من المطالبات المستحقة واستثمارات وإيراد مستحق. بينما تتكون المطلوبات المالية من الذمم الدائنة أرصدة إعادة تأمين دائنة مصاريف مستحقة وإجمالي المطالبات تحت التسوية. لا تختلف القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية بشكل جوهري عن قيمتها الدفترية في تاريخ قائمة المركز المالي.

يتم تسجيل المستوى الثالث من الاستثمارات بالتكلفة حيث القيمة العادلة لا يمكن قياسها بشكل موثوق به .

شركة الانماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)  
لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

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

بآلاف الريالات السعودية				في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة)
المستوى ٣	المستوى ٢	المستوى ١	الإجمالي	
-	-	٥٢٥	٥٢٥	- استثمار لأغراض المتاجرة استثمارات في الأسهم العادية
-	١,٩٢٣	-	١,٩٢٣	- استثمارات متاحة للبيع استثمارات أسهم غير مسعرة
-	-	٤٥,٤١٣	٤٥,٤١٣	- القيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الاستثمارات في أصول متعددة الاستثمارات والمحاظ النقدية
-	١,٩٢٣	٤٥,٩٣٨	٤٧,٨٦١	الإجمالي

بآلاف الريالات السعودية				في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مراجعة)
المستوى ٣	المستوى ٢	المستوى ١	الإجمالي	
-	-	٩٩	٩٩	- استثمارات لأغراض المتاجرة استثمار في أسهم الملكية
-	٣٢,١٨٨	-	٣٢,١٨٨	- استثمارات في صندوق السلع - استثمارات متاحة للبيع
-	١,٩٢٣	-	١,٩٢٣	- استثمار أسهم غير مسعرة
-	٣٤,١١١	٩٩	٣٤,٢١٠	الإجمالي

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

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

شركة الانماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)  
لفترتي الثلاثة والسنة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

٧- المطالبات

صافي	حصة معيدي التأمين	إجمالي	
بالآلاف الريالات السعودية	بالآلاف الريالات السعودية	بالآلاف الريالات السعودية	
			كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة)
٦,٩٥٧	(١٧,٩٠٢)	٢٤,٨٥٩	مطالبات مبلغ عنها
١٢,٧٢٣	(٢٧,٢٧٧)	٤٠,٠٠٠	مطالبات متكبدة وغير مبلغ عنها واحتياطيات أخرى
١٩,٦٨٠	(٤٥,١٧٩)	٦٤,٨٥٩	
١٢,٨٥١	(١١,٥٠٤)	٢٤,٣٥٥	مطالبات مدفوعة خلال السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥
			كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مراجعة)
٧,٩٢٤	(٧,٨٠٦)	١٥,٧٣٠	مطالبات مبلغ عنها
١٠,٥٨١	(٩,٧٧٨)	٢٠,٣٥٩	مطالبات متكبدة وغير مبلغ عنها واحتياطيات أخرى
١٨,٥٠٥	(١٧,٥٨٤)	٣٦,٠٨٩	
١٤,٠٢٦	(٣٩,٠٩٩)	٥٣,١٢٥	مطالبات متكبدة خلال السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥
صافي	حصة معيدي التأمين	إجمالي	
بالآلاف الريالات السعودية	بالآلاف الريالات السعودية	بالآلاف الريالات السعودية	
			كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مراجعة)
٥,٠٥٤	(١٥,٧٤٨)	٢٠,٧٧٢	مطالبات مبلغ عنها
٨,٠٤٧	(٩,١٩٥)	١٧,٢٤٢	مطالبات متكبدة وغير مبلغ عنها واحتياطيات أخرى
١٣,١٠١	(٢٤,٩١٣)	٣٨,٠١٤	
٩,٧٢٣	(٦,٨٣٨)	١٦,٥٦١	مطالبات مدفوعة خلال السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤
			كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مراجعة)
١,٢٩٤	(٨,٢٩٨)	٩,٥٩٢	مطالبات مبلغ عنها
٥,٨٨٦	(٣,٦٦٠)	٩,٥٤٦	مطالبات متكبدة وغير مبلغ عنها واحتياطيات أخرى
٧,١٨٠	(١١,٩٥٨)	١٩,١٣٨	
١٥,٦٤٤	(١٩,٧٩٣)	٣٥,٤٣٧	مطالبات متكبدة خلال السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤

قامت الشركة خلال الفترة بتكوين مخصص يتعلّق بالعجز في أقساط التأمين بمبلغ ٢,٩٢ مليون ريال سعودي (٢٠١٤: ٢,٩١ مليون ريال سعودي) وذلك لقطاعات السيارات والبحري والحوادث العامة. 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 تتعلّق بالفترات المتبقية من الوثائق سارية المفعول في تاريخ قائمة المركز المالي.

شركة الانماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)  
لفترتى الثلاثة والسنة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

#### 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 ٢٠١٤ (مراجعة)	٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة)	
بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية	
١,٨٠٩	١,٤٩٧	الرصيد في بداية الفترة / السنة
٩٨٠	-	المخصص خلال الفترة / السنة
(١,٢٩٢)	(١,١٤٠)	المسدد خلال الفترة / السنة
١,٤٩٧	٣٥٧	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

قدمت الشركة إقرارها الزكوي الأول لدى مصلحة الزكاة والدخل ("المصلحة") للفترة من ٩ يونيو ٢٠١٢ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ وفي عام ٢٠١٤ قد حصلت على شهادة مقيدة ومع ذلك لم تقم المصلحة بإنهاء الربوط النهائية.

##### 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) يتكون رأس المال المصرح والمصدر والمدفوع بالكامل للشركة من ٢٠٠ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (٢٠١٤: ٢٠٠ مليون ريال سعودي). ويتكون من ٢٠ مليون سهم (٢٠١٤: ٢٠ مليون سهم) بواقع ١٠ ريال سعودي للسهم الواحد.

٢٠) بلغت الخسائر المتراكمة للشركة ١٢٥,٢٤ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (٣١ ديسمبر ٢٠١٤: ١١١,٥٩ مليون ريال سعودي). تعتمد قدرة الشركة على الاستمرار على الأرباح التشغيلية المستقبلية واستمرار الدعم المالي من المساهمين من أجل تمكينها من تغطية خسائرها وتسوية التزاماتها.

الشروط المذكورة أعلاه تشير إلى وجود شكوك كبيرة حول قدرة الشركة على الاستمرارية. مع ذلك في حين الموافقة على هذه القوائم المالية الأولية الموحدة. مجلس الإدارة لا يزال يعتقد أن أساس مبدأ الاستمرارية في اعداد القوائم المالية الأولية الموحدة غير مناسب.

بناء على ذلك تم اعداد هذه القوائم المالية الأولية الموحدة على افتراض الشركة مستمرة في النشاط كمنشأة مستمرة ولا تتضمن أى تعديلات قد تنجم الشكوك من الشروط المذكورة أعلاه.

٢١) أوصى مجلس الإدارة بزيادة رأس مال الشركة من خلال أسهم حقوق أولوية بمبلغ إجمالي قدره ٢٥٠ مليون ريال سعودي. خلال الربع المنتهي في ٣٠ يونيو ٢٠١٥، حصلت الشركة على موافقة مؤسسة النقد العربي السعودي وهيئة سوق المال بخصوص هذه الزيادة. ومع ذلك إن أسهم حقوق الأولية خاضعة إلى موافقة المساهمين والجهات النظامية الأخرى.

شركة الانماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)  
لفترتي الثلاثة والسنة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

١٠- الأرصدة والمعاملات مع أطراف ذوي علاقة

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

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

الطرف ذو العلاقة	طبيعة المعاملة	الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة)	الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مراجعة)	الفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (مراجعة)	الأرصدة
مساهم	أقساط تأمين	٥,٩٨٧	٥,٠٨٢	٥,٢٤٥	بالآلاف الريالات السعودية
مساهم	أقساط إعادة تأمين	١,٦٣٣	١,١٢٧	٢,٠١٧	بالآلاف الريالات السعودية
مساهم	مطالبات مدفوعة	١,٥٥٧	١,٠٩٥	٤,٦٤٦	بالآلاف الريالات السعودية
مساهم	عمولة إعادة تأمين	٤٠٥	١٧٨	١٩٨	بالآلاف الريالات السعودية
شركة زميلة	مصاريف عمومية وإدارية	١,٤٩٧	١٠٦	١٤٢	بالآلاف الريالات السعودية
مساهم	ودائع مرابحة	-	٣٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	بالآلاف الريالات السعودية

١-٢ فيما يلي بيان بأهم المعاملات مع أطراف ذات العلاقة الرئيسية في نهاية السنة/الفترة:

الطرف ذو علاقة	٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)
مساهم	٣,٥١٩	١,٥٣٨
مساهم	٤,٧١١	١,٩٧٠
شركة زميلة	٣٩٢	٥٥

١٠-٣ معلومات تتعلق بموظفي الإدارة العليا:

الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة)	الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مراجعة)	الفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة)	الفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مراجعة)
٨٢٠	١,٠٧٣	١,٨٨٩	٢,٥٤٢
٢٦	٥٤	٦٧	٩٢

منافع قصيرة الأجل

منافع طويلة الأجل

شركة الإنماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)  
لفترتى الثلاثة والسنة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

١٠-٤ المصاريف المتعلقة بمجلس الإدارة واللجان الفرعية			
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مراجعة)	لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مراجعة)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة)
٥١٠	٤٦٦	٢٥٥	٢١١
٢٧٢	٢٩٩	١٣٦	١٤٨
			مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
			أتعاب مجلس الإدارة وحضور اللجنة الفرعية

١١- خسارة السهم

يتم احتساب "خسارة السهم" للفترة بتقسيم صافي الخسارة للفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة والصادرة والقائمة بتاريخ قائمة المركز المالي الأولية غير المراجعة (٢٠ مليون سهم). لا تنطبق خسارة السهم المخفضة على الشركة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥.

١٢- التعهدات والالتزامات المحتملة

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ و ٣٠ يونيو ٢٠١٤، 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 الائتمان بناء على إدارة الشركة وبنية إعداد التقارير الداخلية.

لا تتضمن القطاعات التشغيلية عمليات المساهمين بالشركة.

لا تتضمن موجودات القطاعات النقد والأرصدة لدى البنوك والأقساط المدينة والمستحق من عمليات المساهمين والمصاريف المدفوعة مقدماً والموجودات المتداولة والموجودات الثابتة.

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

لا تتضمن المطلوبات القطاعية مصاريف عمومية وإدارية.

يتم مراقبة هذه الموجودات والمطلوبات غير الموزعة (بما في ذلك المصاريف ذات الصلة بمخصص 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 بناء على التقارير الحالية إلى الرئيس التنفيذي كما يلي:

شركة الانماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)  
لفترتي الثلاثة والسنة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

١٣- التقارير القطاعية (تتمة)

إن نتيجة القطاعات لفترة الثلاثة أشهر والسنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ هي كما يلي:

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة)						
المجموع	مجموعة		حوادث			
	انتمان	سيارات	هندسة	عامة	بحري	حريق
(بالآلاف الريالات السعودية)						
٥٧,٠١٧	٥,٤٧٠	١٧,٩٧١	١,٢٤٢	٦,٧٤٦	٦,٥٨٧	١٩,٠٠١
(٣٧,٨٥٣)	(٣,١٦٢)	(٤,٣٩٦)	(١,٠٨٩)	(٤,٣٧٢)	(٥,٧٠٠)	(١٩,١٣٤)
(٨١٦)	-	(٤٨٠)	(٣)	(١٦٢)	(١٤٦)	(٢٥)
١٨,٣٤٨	٢,٣٠٨	١٣,٠٩٥	١٥٠	٢,٢١٢	٧٤١	(١٥٨)
(٨,٤١٨)	(١٠٤)	(٦,٦٩٠)	(١٠٢)	(١,٥٨٤)	(٨٩)	١٥٠
٩,٩٣٠	٢,٢٠٤	٦,٤٠٥	٤٩	٦٢٨	٦٥٢	(٨)
٤,٤٧٢	-	٦٤٣	١٤٣	٥٠١	١,٣٣٣	١,٨٥٢
١٤,٤٠٢	٢,٢٠٤	٧,٠٤٨	١٩٢	١,١٢٩	١,٩٨٥	١,٨٤٤
الإيرادات						
إجمالي أقساط التأمين المكتتبة						
أقساط إعادة التأمين المسندة						
فائض خسائر أقساط التأمين						
صافي أقساط التأمين المكتتبة						
صافي التغير في أقساط التأمين غير المكتسبة						
صافي أقساط التأمين المكتسبة						
عمولات إعادة تأمين وإيرادات أخرى						
مجموع إيرادات التأمين						
المطالبات والمصاريف						
صافي المطالبات المتكيدة						
تكاليف اكتتاب وثائق التأمين						
أتعاب الفحص والإشراف						
إيرادات استثمارات						
المصاريف العمومية والإدارية						
إجمالي المطالبات والمصاريف						
صافي العجز من عمليات التأمين						

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (غير مراجعة)						
المجموع	مجموعة		حوادث			
	انتمان	سيارات	هندسة	عامة	بحري	حريق
(بالآلاف الريالات السعودية)						
١٢٢,٤٧٠	١٠,٠٨٠	٥٧,٤٣٦	٤,٧٢٩	٨,٧٢٧	١٣,٧٢٨	٢٧,٧٧٠
(٨٨,١٥٢)	(٥,٧٠٢)	(٣٢,٤٣٦)	(٤,٥٥١)	(٥,٤٠٢)	(١٢,٣٧٢)	(٢٧,٦٨٩)
(١,٦٣٣)	-	(٩٦٠)	(٦)	(٣٢٥)	(٢٩٢)	(٥٠)
٣٢,٦٨٥	٤,٣٧٨	٢٤,٠٤٠	١٧٢	٣,٠٠٠	١,٠٦٤	٣١
(١٤,٠٤٥)	(١٧٠)	(١٢,٠٠٩)	(٩٢)	(١,٥٩٩)	(٣٣١)	١٥٦
١٨,٦٤٠	٤,٢٠٨	١٢,٠٣١	٨٠	١,٤٠١	٧٣٣	١٨٧
٨,٦٨٢	-	١,٢٦٨	٢٢٠	٩٠٣	٣,٢٨٧	٢,٩٠٤
٢٧,٣٢٢	٤,٢٠٨	١٣,٢٩٩	٣٠٠	٢,٣٠٤	٤,١٢٠	٣,٠٩١
الإيرادات						
إجمالي أقساط التأمين المكتتبة						
أقساط إعادة التأمين المسندة						
فائض خسائر أقساط التأمين						
صافي أقساط التأمين المكتتبة						
صافي التغير في أقساط التأمين غير المكتسبة						
صافي أقساط التأمين المكتسبة						
عمولات إعادة التأمين وإيرادات أخرى						
مجموع إيرادات التأمين						
المطالبات والمصاريف						
صافي المطالبات المتكيدة						
تكاليف اكتتاب وثائق التأمين						
أتعاب الفحص والإشراف						
إيرادات استثمارات						
المصاريف العمومية والإدارية						
إجمالي المطالبات والمصاريف						
صافي العجز من عمليات التأمين						

شركة الإنماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)  
لفترتي الثلاثة والستة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

١٣ - التقارير القطاعية (تتمة)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مراجعة)						
المجموع	حوادث					
	مجموعة انتمان	سيارات	هندسة	عامة	بحري	حريق
	(بالآلاف الريالات السعودية)					
٣٥,٣٦١	٤,٤٧١	٥,٨٩٤	٥٥٥	٤,٤٥٨	٣,٤١٤	١٦,٥٦٩
(٢٥,٠٦٦)	(٢,٤٠٣)	(٣٣)	(٤٨٤)	(٢,٧٢٦)	(٢,٩٤٩)	(١٦,٤٧١)
(٦٦٥)	-	(١٣٤)	(٨)	(٨٥)	(٧٠)	(٣٦٨)
٩,٦٣٠	٢,٠٦٨	٥,٧٢٧	٦٣	١,٦٤٧	٣٩٥	(٢٧٠)
(٢٠١)	-	٨٢٣	(٣٨)	(١,٢٠١)	(٢٠)	٢٣٥
٩,٤٢٩	٢,٠٦٨	٦,٥٥٠	٢٥	٤٤٦	٣٧٥	(٣٥)
١,٥٥٥	-	٤	٥٩	٢٥٩	٣٠٩	٩٢٤
١٠,٩٨٤	٢,٠٦٨	٦,٥٥٤	٨٤	٧٠٥	٦٨٤	٨٨٩
(٩,٧١٤)	(١,١٠٣)	(٩,١٨١)	١٣	(٢٣٦)	(٨٠٦)	١,٥٩٩
(٨٢٢)	-	(٥٩٤)	(٢٩)	(١٨)	(٣٧)	(١٤٤)
(١١٧)	(٢٢)	(٣٠)	(٢)	(١٨)	(١٦)	(٢٩)
(٩,٩١٢)						
(٢٠,٥٦٥)						
(٩,٥٨١)						

الإيرادات  
إجمالي أقساط التأمين المكتتبة  
أقساط إعادة التأمين المسندة  
فائض خسائر أقساط التأمين  
صافي أقساط التأمين المكتتبة  
صافي التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة  
صافي أقساط التأمين المكتتبة  
عمولات إعادة التأمين وإيرادات أخرى  
مجموع إيرادات التأمين  
المطالبات والمصاريف  
صافي المطالبات المكتتبة  
تكاليف اكتتاب وثائق التأمين  
أتعاب الفحص والإشراف  
المصاريف العمومية والإدارية  
إجمالي المطالبات والمصاريف  
صافي العجز من عمليات التأمين

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ (غير مراجعة)						
المجموع	حوادث					
	مجموعة انتمان	سيارات	هندسة	عامة	بحري	حريق
	(بالآلاف الريالات السعودية)					
٥٦,٦٤٥	٨,٥٩٤	١٥,٧٨٧	١,١٠٨	٥,٦١٩	٦,٦٦٧	١٨,٨٧٠
(٢٣,٢٤٦)	(٤,٥٣٢)	(٣٣)	(٩٣٥)	(٣,٥٨٧)	(٥,٥٢١)	(١٨,٦٣٨)
(٢,٣٦١)	-	(٢٦٦)	(١٦)	(١٧١)	(١٤٠)	(١,٧٦٨)
٢١,٠٣٨	٤,٠٦٢	١٥,٤٨٨	١٥٧	١,٨٦١	١,٠٠٦	(١,٥٣٦)
(٥,٠٣٠)	-	(٤,٤١٥)	(١١٢)	(١,٣١٤)	(٢٨٦)	١,٠٩٧
١٦,٠٠٨	٤,٠٦٢	١١,٠٧٣	٤٥	٥٤٧	٧٢٠	(٤,٣٩)
٣,٠٠٤	٣	١٤	٨٨	٤٥٨	٧٠٦	١,٧٣٥
١٩,٠١٢	٤,٠٦٥	١١,٠٨٧	١٣٣	١,٠٠٥	١,٤٢٦	١,٢٩٦
(١٥,٦٤٤)	(٢,٠١٢)	(١٣,٢٢٩)	٥	(٢٧٧)	(١,٠٥٠)	٩١٩
(١,٤٣٣)	-	(١,٠٤٠)	(٣٦)	(٣٨)	(٧٣)	(٢٤٦)
(٢١٦)	(٤٣)	(٨٠)	(٤)	(٢٢)	(٣٠)	(٣٧)
(١٧,٣٦٢)						
(٣٤,٦٥٥)						
(١٥,٦٤٣)						

الإيرادات  
إجمالي أقساط التأمين المكتتبة  
أقساط إعادة التأمين المسندة  
فائض خسائر أقساط التأمين  
صافي أقساط التأمين المكتتبة  
صافي التغير في أقساط التأمين غير المكتتبة  
صافي أقساط التأمين المكتتبة  
عمولات إعادة التأمين وإيرادات أخرى  
مجموع إيرادات التأمين  
المطالبات والمصاريف  
صافي المطالبات المكتتبة  
تكاليف اكتتاب وثائق التأمين  
أتعاب الفحص والإشراف  
المصاريف العمومية والإدارية  
إجمالي المطالبات والمصاريف  
صافي العجز من عمليات التأمين



شركة الانماء طوكيو مارين  
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)  
لفترتي الثلاثة والسنة أشهر المنتهيتين في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

١٣- التقارير القطاعية (تتمة)

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ (مراجعة)							
المجموع	حوادث						
	مجموعة التمان	سيارات	هندسة	عامة	بحري	حريق	
(بالآلاف الريالات السعودية)							
٤٥,١٧٩	٦,٢٢٦	٦,٢٧٢	١,٠١١	٧,١٢٢	٩,٧٧٦	١٤,٧٧٢	حصة معيدي تأمين من المطالبات تحت التسوية
٤٨,٩٠٧	١٣٨	١٧,٤٠٤	٥,٨٩١	٤,١٣٤	٢,٠٢٣	١٩,٣١٧	حصة معيدي تأمين من أقساط تأمين غير مكتسبة
٢,١١٧	٥	١,٢٨٨	٣٤٣	١١٣	٤٨	٣٢٠	تكاليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة موجودة غير موزعة
١٣١,٤٩٥							
٢٢٧,٦٩٨							إجمالي الموجودات
٦٤,٨٥٩	٧,٦٦٩	١٨,٠١٦	١,١٤١	١٠,٦٧٩	١١,٣٥٧	١٥,٩٩٧	إجمالي مطالبات تحت التسوية
٧١,٧٢٧	٣٠٨	٣٦,٣٠٦	٦,١٣٧	٦,٧١٨	٢,٧٦٩	١٩,٤٨٩	إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
٧,٨٥٦	-	١,٤٠٠	١,٠٦١	١,٠٦١	٥٠٠	٣,٨٣٤	عمولة تأمين غير مكتسبة
٨٣,٢٥٦							مطلوبات غير موزعة
٢٢٧,٦٩٨							إجمالي المطلوبات
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (مراجعة)							
المجموع	حوادث						
	مجموعة التمان	سيارات	هندسة	عامة	بحري	حريق	
(ألف ريال سعودي)							
١٧,٥٤٨	٥,٠٩٩	-	٨٢٦	١,٧٠٥	٣,٧٥٦	٦,١٩٨	الموجودات
١٥,٥٠٧	-	٢٤٢	٢,٣٠٨	٢,١٣٨	٤,٥٣٦	٦,٢٨٣	حصة معيدي تأمين من المطالبات تحت التسوية
١,١١٣	-	٣٩١	٢٢١	١٢٧	٨٢	٢٩٢	حصة معيدي تأمين لأقساط تأمين غير مكتسبة
٥٥,٤٦٣							تكاليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة موجودة غير موزعة
٨٩,٦٦٧							إجمالي الموجودات
٣٦,٠٨٩	٦,٢٢٨	١٠,٣٥٥	٩٣٨	٦,٤٨٨	٤,٢٦٥	٧,٨١٥	المطلوبات
٢٤,٢٨١	-	٧,١٣٦	٢,٤٥٩	٣,١٢٥	٤,٩٥١	٦,٦١٠	إجمالي مطالبات تحت التسوية
٣,٤٠٦	-	٤٣	٥١٠	٥٧٨	١,٠٠١	١,٢٧٤	إجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
٢٥,٨٩١							عمولة تأمين غير مكتسبة
٨٩,٦٦٧							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 ٢٢ رمضان ١٤٣٦هـ الموافق ٠٩ يوليو ٢٠١٥.