

شركة الانماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة
وتقرير فحص مراجعي الحسابات

لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

شركة الإتماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الأولية الموجزة غير المراجعة وتقرير فحص مراجعي الحسابات
لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

صفحة	فهرس
١	تقرير فحص مراجعي الحسابات
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
٢١-١٠	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة

تقرير الفحص المحدود

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 ديسمبر ٢٠١٤، والقوائم الأولية لعمليات التأمين وعمليات المساهمين والدخل الشامل للمساهمين لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ذلك التاريخ والقوائم الأولية للتغيرات في حقوق المساهمين، والتدفقات النقدية لعمليات التأمين والتدفقات النقدية للمساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المتعلقة بها والتي تعتبر جزءاً من القوائم المالية الأولية الموجزة. إن هذه القوائم المالية الأولية الموجزة هي مسؤولية إدارة الشركة والتي 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 المحدود بصفة أساسية من تطبيق اجراءات تحليلية على البيانات والمعلومات المالية والاستفسار من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية. يُعدُّ هذا الفحص المحدود 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 المحدود 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 الاولية الموجزة قد تم إعدادها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) وليس وفقاً لمعيار التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.
- ٢) نلفت الانتباه إلى الإيضاح رقم (٢) حول القوائم المالية الاولية الموجزة والذي يُظهر 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 بصدده متابعة الموافقات اللازمة من قبل المساهمين ومؤسسة النقد العربي السعودي والجهات الرقابية الأخرى في المملكة العربية السعودية لاستكمال الإجراءات النظامية.

كي بي إم جي الفوزان والسدحان
ص.ب ٩٢٨٧٦
الرياض ١١٦٢٣
المملكة العربية السعودية

خليل إبراهيم السديس

محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٧١



٢٧ ربيع الأول ١٤٣٦ هـ
(١٨ يناير ٢٠١٥ م)

برايس وترهاوس كوبرز
ص ب ٨٢٨٢
الرياض ١١٤٨٢
المملكة العربية السعودية

خالد أحمد محضر

محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٦٨

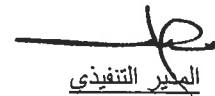


شركة الإنماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)	إيضاحات	
بالآلاف الريالات السعودية	بالآلاف الريالات السعودية		
			موجودات عمليات التأمين
٨,٩٢٤	١٩,٦٩٧	٤	نقد وما يعادله
١٦,٧٥٠	٢٨,٥٠٥	٥	أقساط تأمين وإعادة تأمين مدينة، بالصافي
١١,٩٥٨	١٧,٥٨٤	٧	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٨,٨٢٦	١٥,٥٠٧		حصة معيدي التأمين من أقساط التأمين غير المكتسبة
١,٢١٨	١,١١٣		تكاليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة
٩,٢٢٣	-		مستحق من عمليات المساهمين
٣,٣٧٤	١,٣٤٤		مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
٤,٤٤٩	٥,٩١٧		الأثاث والتركيبات والمعدات المكتبية
٦٤,٧٢٢	٨٩,٦٦٧		مجموع موجودات عمليات التأمين
			موجودات المساهمين
٥١,٤٣١	٣٧,١٤٧	٤	نقد وما يعادله
١٥,٤١٠	-		ودائع مرابحة
٤٥,٣٨٣	٣٤,٢١٠	٦	استثمارات
١١٧	٥٥	٩	مستحق من طرف ذي علاقة
-	٥٠٢		مطلوب من عمليات التأمين
-	١٢		مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠		وديعة نظامية
١٣٢,٣٤١	٩١,٩٢٦		مجموع موجودات المساهمين
١٩٧,٠٦٣	١٨١,٥٩٣		مجموع موجودات عمليات التأمين و موجودات المساهمين


الرئيس التنفيذي


المدير التنفيذي


المدير المالي

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى ١٣ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة الإنماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الأولية (تتمة)
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)	إيضاحات
بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية	
١٩,١٣٨	٣٦,٠٨٩	٧
١٢,٢٥٣	١٠,٤٣٣	
١٨,٠٦٦	٢٤,٢٨١	
١,٦٦٥	٣,٤٠٦	
-	٥٠٢	
١١,٩٨٥	١٣,٣٨٦	
١,٦١٥	١,٥٧٠	
٦٤,٧٢٢	٨٩,٦٦٧	
		مطلوبات عمليات التأمين اجمالي مطالبات تحت التسوية ارصدة إعادة تأمين دائنة اجمالي 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
٢,٥٣٤	٢,٠١٦	
٩,٢٢٣	-	
١,٨٠٩	٢,٦٩٧	٨
١٣,٥٦٦	٤,٧١٣	
		مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى مستحق لعمليات التأمين زكاة وضريبة دخل
		مجموع مطلوبات المساهمين
		حقوق المساهمين
٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	رأس المال
(٨١,٢٢٥)	(١١٢,٧٨٧)	خسائر متراكمة
١١٨,٧٧٥	٨٧,٢١٣	مجموع حقوق المساهمين
١٣٢,٣٤١	٩١,٩٢٦	مجموع مطلوبات وحقوق المساهمين
١٩٧,٠٦٣	١٨١,٥٩٣	مجموع مطلوبات عمليات التأمين ومطلوبات وحقوق المساهمين


الرئيس التنفيذي


المدير التنفيذي


المدير المالي

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى ١٣ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة الإنماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة عمليات التأمين الأولية

لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة)	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (غير مراجعة)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)	إيضاحات
بالآلاف الريالات السعودية	بالآلاف الريالات السعودية	بالآلاف الريالات السعودية	بالآلاف الريالات السعودية	
٥٠,٩١٦	٩٢,٥٨٥	١٧,٨٨٥	١٧,٠٣٧	الإيرادات
(٢٨,١٩٧)	(٥٥,٨٩٣)	(١٠,١٢٢)	(١١,٠٢٩)	إجمالي أقساط التأمين المكتتبه
(٤,٨٢٤)	(٤,١٤٤)	(١,٤٨٨)	(٨١٧)	أقساط إعادة التأمين المسندة
١٧,٨٩٥	٣٢,٥٤٨	٦,٢٧٥	٥,١٩١	فائض خسارة أقساط التأمين
				صافي أقساط التأمين المكتتبه
(١٧,٧٤٧)	(٦,٢١٥)	(٢,٢٦٣)	٥,٨٨٨	التغيرات في إجمالي أقساط التأمين غير المكتتبه
٨,٥٤٥	٦,٦٨١	١,٣٠٥	(٢,٤٨٧)	التغيرات في حصة إعادة التأمين من أقساط التأمين غير المكتتبه
(٩,٢٠٢)	٤٦٦	(٩٥٨)	٣,٤٠١	صافي التغير في أقساط التأمين غير المكتتبه
٨,٦٩٣	٣٣,٠١٤	٥,٣١٧	٨,٥٩٢	صافي أقساط التأمين المكتتبه
٢,٦٥٧	٨,١٥٦	١,١٤٨	٢,٣٦٠	عمولة إعادة تأمين مكتتبه وإيرادات أخرى
١١,٣٥٠	٤١,١٧٠	٦,٤٦٥	١٠,٩٥٢	مجموع إيرادات التأمين
				المطالبات والمصاريف
(٥٦,١٣٢)	(٤٤,٨٧٨)	(٤,٨٩٢)	(١٨,٩٢٢)	٧ إجمالي المطالبات المدفوعة
٥٠,٨٤٣	٢٣,٠٦٩	٣,٠٦٠	١٢,٠٩١	٧ حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة
(٥,٢٨٩)	(٢١,٨٠٩)	(١,٨٣٢)	(٦,٨٣١)	٧ صافي المطالبات المدفوعة
(١٧,٢٤٨)	(١٦,٩٥١)	(٦,٧٥٢)	١٢,٨٤٦	التغيرات في إجمالي المطالبات تحت التسوية
١١,٩٥٨	٥,٦٢٦	٣,٩٧١	(١٦,١٠٦)	التغيرات في حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
(٥,٢٩٠)	(١١,٣٢٥)	(٢,٧٨١)	(٣,٢٦٠)	صافي المطالبات تحت التسوية
(١٠,٥٧٩)	(٣٣,١٣٤)	(٤,٦١٣)	(١٠,٠٩١)	٧ صافي المطالبات المتكبده
(٦٩١)	(٢,٨٤٣)	(٤١٩)	(٧٧٠)	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
(٢٤١)	(٣٤٠)	(٨٤)	(٥٦)	أتعاب فحص وإشراف
(٣٢,٠١٥)	(٣٢,٤٢٩)	(٩,٩٩٦)	(١١,٠٦٩)	مصاريف عمومية وإدارية
(٤٣,٥٢٦)	(٦٨,٧٤٦)	(١٥,١١٢)	(٢١,٩٨٦)	مجموع المطالبات والمصاريف
(٣٢,١٧٦)	(٢٧,٥٧٦)	(٨,٦٤٧)	(١١,٠٣٤)	صافي العجز للفترة / للسنة من عمليات التأمين
٣٢,١٧٦	٢٧,٥٧٦	٨,٦٤٧	١١,٠٣٤	٣ توزيع صافي العجز المحول لعمليات المساهمين
				النتيجة الصافية للفترة / للسنة من عمليات التأمين

الرئيس التنفيذي

المدير المالي

المدير التنفيذي

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى ١٣ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة الإنماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة عمليات المساهمين الأولية

لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة)	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (غير مراجعة)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)	إيضاحات
بالآلاف الريالات السعودية	بالآلاف الريالات السعودية	بالآلاف الريالات السعودية	بالآلاف الريالات السعودية	
١,٨٣٦	١,١٤٥	٣٦٨	٢٤١	الدخل استثمار وإيرادات أخرى
(٣٢,١٧٦)	(٢٧,٥٧٦)	(٨,٦٤٧)	(١١,٠٣٤)	المصاريف صافي العجز المحول من عمليات التأمين
(٢,٥٢١)	(٢,٩٥١)	(٦٤٤)	(٧٨٥)	٣ مصاريف عمومية وإدارية
(٣٤,٦٩٧)	(٣٠,٥٢٧)	(٩,٢٩١)	(١١,٨١٩)	مجموع المصاريف
(٣٢,٨٦١)	(٢٩,٣٨٢)	(٨,٩٢٣)	(١١,٥٧٨)	صافي الخسارة للفترة / السنة
(١,٦٤٣)	(١,٤٦٩)	(٠,٤٤٦)	(٠,٥٧٩)	١٠ خسارة السهم (بالريال السعودي)


الرئيس التنفيذي


المدير التنفيذي


المدير المالي

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى ١٣ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة الإنماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

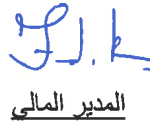
قائمة الدخل الشامل للمساهمين الأولية

لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (غير مراجعة)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (غير مراجعة)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)	إيضاح
بالآلاف الريالات السعودية	بالآلاف الريالات السعودية	بالآلاف الريالات السعودية	بالآلاف الريالات السعودية	
(٣٢,٨٦١)	(٢٩,٣٨٢)	(٨,٩٢٣)	(١١,٥٧٨)	صافي الخسارة للفترة / للسنة
				مصاريق شاملة أخرى
(٣٤٢)	(٢,١٨٠)	-	(١,٦٨٠)	بنود لا يمكن إعادة تصنيفها إلى قائمة عمليات المساهمين في فترات لاحقة: الزكاة للفترة / للسنة
(٣٣,٢٠٣)	(٣١,٥٦٢)	(٨,٩٢٣)	(١٣,٢٥٨)	صافي الخسارة الشاملة للفترة / للسنة


الرئيس التنفيذي


المدير التنفيذي


المدير المالي


إن الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى ١٣ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة الإنماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

المجموع	خسائر متراكمة	رأس المال	
بالآلاف الريالات السعودية	بالآلاف الريالات السعودية	بالآلاف الريالات السعودية	
			<u>٢٠١٤</u>
١١٨,٧٧٥	(٨١,٢٢٥)	٢٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٤ (مراجعة)
(٢٩,٣٨٢)	(٢٩,٣٨٢)	-	إجمالي الخسارة الشاملة للسنة
(٢,١٨٠)	(٢,١٨٠)	-	صافي الخسارة للسنة
٨٧,٢١٣	(١١٢,٧٨٧)	٢٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)
			<u>٢٠١٣</u>
١٥١,٩٧٨	(٤٨,٠٢٢)	٢٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٣ (مراجعة)
(٣٢,٨٦١)	(٣٢,٨٦١)	-	إجمالي الخسارة الشاملة للسنة
(٣٤٢)	(٣٤٢)	-	صافي الخسارة للسنة
١١٨,٧٧٥	(٨١,٢٢٥)	٢٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة)


الرئيس التنفيذي


المدير التنفيذي


المدير المالي

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى ١٣ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة الانماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية لعمليات التأمين الأولية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)	ايضاح
بالآلاف الريالات السعودية	بالآلاف الريالات السعودية	
-	-	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		النتيجة الصافية للسنة من عمليات التأمين
		تعديلات على:
١,٦١٠	٤٤٤	استهلاك
٢	-	خسائر استبعاد موجودات ثابتة
٦٨٤	(٤٥)	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين، صافي
٢,٢٩٦	٣٩٩	الدخل قبل التغييرات في الموجودات و المطلوبات التشغيلية
		التغييرات في الموجودات و المطلوبات التشغيلية:
(٨,٥٤٥)	(٦,٦٨١)	حصة معيدي التأمين من أقساط التأمين غير المكتسبة
١٧,٧٤٧	٦,٢١٥	إجمالي أقساط التأمين غير المكتسبة
(١٦,٥١٠)	(١١,٧٥٥)	أقساط تأمين و اعادة تأمين مدينة بالصافي
(١١,٩٥٠)	(٥,٦٢٦)	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
(١,٢١٨)	١٠٥	تكاليف اكتاب و ثائق تأمين مؤجلة
(٣,١٠٧)	٢,٠٣٠	مصاريف مدفوعة مقدماً و موجودات أخرى
١٧,٢٤٠	١٦,٩٥١	اجمالي المطالبات تحت التسوية
(٧,٣٤٥)	٩,٧٢٥	مطلوب ل / (من) عمليات المساهمين
١٢,٠٤٩	(١,٨٢٠)	أرصدة اعادة تأمين دائنة
١,٥٩٠	١,٧٤١	عمولة اعادة تأمين غير مكتسبة
٧,٩٢٨	١,٤٠١	مصاريف مستحقة و مطلوبات أخرى
١٠,١٧٥	١٢,٦٨٥	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(١,٣٤٨)	(١,٩١٢)	شراء أثاث و تراكيبات و معدات مكتبية
١	-	المتحصلات من استبعاد أثاث و تراكيبات و معدات مكتبية
(١,٣٤٧)	(١,٩١٢)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
٨,٨٢٨	١٠,٧٧٣	صافي التغير في نقد و ما يعادله
٩٦	٨,٩٢٤	نقد و ما يعادله في بداية السنة
٨,٩٢٤	١٩,٦٩٧	نقد و ما يعادله في نهاية السنة


الرئيس التنفيذي


المدير المالي


المدير التنفيذي

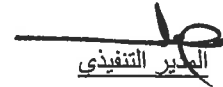
إن الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى ١٣ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

شركة الانماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية للمساهمين الاولية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)	ايضاحات
بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية	
(٣٢,٨٦١)	(٢٩,٣٨٢)	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		صافي الخسارة للسنة
		تعديلات على:
(٨٤٧)	(٣٨٩)	الربح المحقق من استثمارات لأغراض المتاجرة
(٨٨)	(٣٤١)	الربح غير المحقق من استثمارات لأغراض المتاجرة
-	-	إيرادات مستحقة من ودائع مرابحة
(٣٣,٧٩٦)	(٣٠,١١٢)	الخسارة قبل التغييرات في الموجودات و المطلوبات التشغيلية
		التغييرات في الموجودات و المطلوبات التشغيلية:
٢٩	(١٢)	مصاريف مدفوعة مقدماً و موجودات أخرى
(١٩,٧٠٤)	٦٢	مطلوب من / إلى أطراف ذوي علاقة
٧,٣٤٥	(٩,٧٢٥)	مطلوب إلى / من عمليات التأمين
١,٢٦٤	(٥١٨)	مصاريف مستحقة و مطلوبات أخرى
(٤٢٤)	(١,٢٩٢)	زكاة مدفوعة
(٤٥,٢٨٦)	(٤١,٥٩٧)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(١٦٧,٩٨٧)	(١٦٥,٠٩٧)	شراء استثمارات
(٤١٠)	١٥,٤١٠	استحقاق ودائع مرابحة
٢٥٠,٠٦٥	١٧٧,٠٠٠	متحصلات من بيع استثمارات
٨١,٦٦٨	٢٧,٣١٣	صافي النقد الناتج من الأنشطة الاستثمارية
٣٦,٣٨٢	(١٤,٢٨٤)	صافي التغير في نقد وما يعادله
١٥,٠٤٩	٥١,٤٣١	النقد وما يعادله في بداية السنة
٥١,٤٣١	٣٧,١٤٧	النقد وما يعادله في نهاية السنة


الرئيس التنفيذي


المدير التنفيذي


المدير المالي

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى ١٣ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الاولية الموجزة.

شركة الانماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

١ - التكوين والنشاطات

إن 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). إن العنوان المسجل لمكتب الشركة هو:

مركز العنود ٢

ص . ب ٦٤٣

الرياض ١١٤٢١، المملكة العربية السعودية.

إن 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 يونيو ٢٠٠٩) واستناداً إلى قرار مجلس الوزراء المؤرخ 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 و الأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية.

٢ - محفظات 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 نيشيدو فاير للتأمين المحدودة. إن هذا التحويل كان مخططاً له مبدئياً وتم الإفصاح عنه في نشرة إصدار الطرح الأولي من قبل الشركة، وتمشيا مع توصية مجلس الإدارة المذكورة أعلاه، إن الشركة في صدد متابعة الموافقة اللازمة من قبل المساهمين في الشركة ومؤسسة النقد العربي السعودي و الجهات النظامية الأخرى في المملكة العربية السعودية لاستكمال الإجراءات القانونية ذات الصلة. ستقوم الشركة بدفع المستحقات عن الموجودات الثابتة التي تستخدمها الشركة لشركة حسين عيوني للتأمين حسب السعر المتفق عليه بين الطرفين.

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.

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 العميل نشطاً ومدفوع حتى تاريخه في وقت سداد مبلغ التوزيع. إن الخسائر التي تتكبدها عمليات التأمين يتم تحملها من قبل عمليات المساهمين.

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

٣ - أسس الاعداد (تتمة)

إن إعداد القوائم المالية الأولية الموجزة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية يتطلب استخدام تقديرات وافتراضات 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 للفترة الأولية المعروضة.

إن القوائم المالية الأولية الموجزة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ لا تحتوي على جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية 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 ٢٠١٣. تم إعادة تصنيف بعض مبالغ المقارنة لتتماشى مع عرض الفترة الحالية.

تقوم الشركة بعرض قوائم المركز المالي الأولية بشكل واسع من أجل 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 ٢٠١٣، باستثناء تطبيق المعايير الجديدة والتعديلات والتنقيحات على المعايير الحالية المذكورة أدناه والتي لم يكن لها تأثير جوهري على القوائم المالية الأولية الموجزة للشركة:

- يوضح التعديل على معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٢) والذي يسري اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٤ (أ) أن للمنشأة حالياً حقاً قانونياً ملزماً بالمقاصة إذا كان ذلك الحق غير مرتبط بأحداث مستقبلية وأن يكون إلزامياً في سياق الأعمال الاعتيادية وفي حالة التعتير أو الإعسار أو الإفلاس للمنشأة وجميع الأطراف ذوي العلاقة. (ب) التسوية الإجمالية تعادل صافي التسوية فقط في حالة إذا كانت آلية التسوية الإجمالية تتضمن وسائل تؤدي لاستبعاد أو التقليل من مخاطر الائتمان والسيولة المتعلقة بأرصدة مدينة أو أرصدة دائنة في عملية تسوية أو دورة واحدة.
- يوضح التعديل على معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٦ المطبق بأثر رجعي من ١ يناير ٢٠١٤ الإفصاح عن معلومات عن القيمة القابلة للاسترداد للموجودات التي حدث لها انخفاض في القيمة وفقاً للتعديلات، ويطلب الإفصاح عن المبلغ القابل للاسترداد لكل وحدة مدرة للنقد تحتوي على شهرة أو موجودات غير ملموسة وغير محددة العمر فقط عندما يتم إثبات خسارة انخفاض القيمة أو عكسها.

شركة الإنماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

٣ - أسس الاعداد (تتمة)

المعايير الصادرة وغير سارية المفعول بعد

معيان التقارير المالية الدولي رقم (٩) الأدوات المالية والذي يسري اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٨ والذي يقدم تعليمات لتصنيف وقياس الموجودات والمطلوبات المالية ومتطلبات إلغاء الاعتراف بالأدوات المالية ودمج متطلبات التحوط المحاسبي والتي ستمكن المنشآت من أن تعكس أنشطة إدارة المخاطر في القوائم المالية بشكل أفضل. تقوم إدارة الشركة حالياً بتقييم تضمين معيار التقارير المالية الدولي رقم (٩) وتوقيت تطبيقه.

لم تقم الشركة بالاتباع المبكر لأي معيار أو تفسير أو تعديل صدر للاتباع المبكر ولم يسري بعد.

٤ - النقد وما يعادله

٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة)		٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)		
عمليات التامين	عمليات المساهمين	عمليات التامين	عمليات المساهمين	
بالآلاف الريالات السعودية	بالآلاف الريالات السعودية	بالآلاف الريالات السعودية	بالآلاف الريالات السعودية	
-	٤٢	-	٤٠	نقد في الصندوق
١,٤٣١	٨,٨٨٢	٣٧,١٤٧	١٩,٦٥٧	نقد لدى البنوك - حسابات جارية
٥٠,٠٠٠	-	-	-	ودائع مرابحة قصيرة الأجل
٥١,٤٣١	٨,٩٢٤	٣٧,١٤٧	١٩,٦٩٧	

يتضمن النقد لدى البنوك مبلغ ٥٦,٧٩ مليون ريال سعودي (٢٠١٣: ١٠,٣٠ مليون ريال سعودي) مودع في مصرف الإنماء وهو طرف ذو علاقة.

٥ - أقساط تأمين وإعادة تأمين مدينة ، بالصافي

٢٠١٣ ديسمبر (مراجعة) (الف ريال سعودي)	٢٠١٤ ديسمبر (غير مراجعة) (الف ريال سعودي)	
١١,٥٩٨	١٨,٢٣٢	أقساط مدينة - عملاء آخرين
١,٨٣٧	١,٥٣٨	أقساط مدينة - طرف ذي علاقة (إيضاح ٩)
٤,٤٨٧	١١,٢٢٦	أقساط إعادة التأمين مدينة
١٧,٩٢٢	٣٠,٩٩٦	
(١,١٧٢)	(٢,٤٩١)	ي طرح: مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١٦,٧٥٠	٢٨,٥٠٥	

شركة الانماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

٦ - الإستثمارات

(أ) عمليات المساهمين

يتمثل في الاستثمار في شركة نجم لخدمات التأمين (مصنفة كاستثمارات متاحة للبيع) والاستثمار في صناديق مشتركة واسهم الملكية (مصنفة كاستثمارات لأغراض المتاجرة).

٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)	
بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية	الاستثمارات
١,٩٢٣	١,٩٢٣	الاستثمارات المتاحة للبيع
٤٣,٤٦٠	٣٢,٢٨٧	الاستثمارات لأغراض المتاجرة
٤٥,٣٨٣	٣٤,٢١٠	

إن حركة الاستثمارات خلال السنة هي كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)	
بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية	استثمارات متاحة للبيع
٢,٤٢٣	١,٩٢٣	المشتراة خلال السنة
(٥٠٠)	-	المباعة خلال السنة
١,٩٢٣	١,٩٢٣	الرصيد في نهاية السنة

٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)	
١٢٤,١٠٣	٤٣,٤٦٠	الاستثمارات لأغراض المتاجرة
١٦٧,٩٨٧	١٦٥,٠٩٧	الرصيد الافتتاحي
(٢٤٩,٥٦٥)	(١٧٧,٠٠٠)	المشتراة خلال السنة
٨٤٧	٣٨٩	المباعة خلال السنة
٨٨	٣٤١	الربح المتحقق خلال السنة، بالصافي
٤٣,٤٦٠	٣٢,٢٨٧	الربح غير المتحقق خلال السنة، بالصافي
		الرصيد في نهاية السنة

(ب) تقدير القيمة العادلة والتسلسل الهرمي للقيمة العادلة

إن القيمة العادلة هو السعر الذي يمكن الحصول عليه من بيع اصل أو لتسوية التزام في معاملة نظامية بين المشاركين في السوق في تاريخ القياس.

يستند قياس القيمة العادلة إلى افتراض أن تتم المعاملة إما:

- في السوق الرئيسي والذي يمكن للشركة الوصول إليه والأكثر فائدة للموجودات أو المطلوبات؛ أو
- في حال عدم وجود السوق الرئيسي والذي يمكن للشركة الوصول إليه والأكثر فائدة للموجودات أو المطلوبات.

٦- الاستثمارات (تتمة)

وعليه قد تنشأ فروقات بين القيم الدفترية وتقديرات القيمة العادلة. تتكون الموجودات المالية للشركة من نقد وما في حكمه، وذمم مدينة، وحصة معيدي التأمين من أقساط التأمين غير المكتسبة ومن المطالبات تحت التسوية، وموجودات أخرى، واستثمارات، وودائع نظامية وإيرادات مستحقة. وتتكون المطلوبات المالية للشركة من المطالبات تحت التسوية، رصيد إعادة التأمين الدائن، والمصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى.

تستند القيم العادلة للموجودات المالية التي يتم تداولها في سوق نشط إلى أسعار السوق المدرجة أو عروض أسعار الوسطاء. بالنسبة لكافة الأدوات المالية الأخرى، تستند القيمة العادلة إلى طرق تسعير أخرى. لا تختلف القيم العادلة جوهريا عن قيمتها الدفترية كما في تاريخ قائمة المركز المالي.

تستخدم الشركة التسلسل الهرمي التالي لتحديد واحتساب وعرض القيمة العادلة للأدوات المالية:

المستوى الأول: الأسعار المتداولة في الأسواق النشطة لنفس الأداة المالية (بدون تعديل أو دعم).

المستوى الثاني: الأسعار المتداولة في الأسواق النشطة للموجودات والمطلوبات المالية المشابهة أو طرق تسعير أخرى والتي تكون فيها جميع المعطيات الجوهرية مبنية على معلومات ملحوظة من السوق.

المستوى الثالث: طرق التسعير التي لا تكون فيها جميع المعطيات الجوهرية مبنية على معلومات ملحوظة من السوق.

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

بآلاف الريالات السعودية				في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)
الإجمالي	المستوى ٣	المستوى ٢	المستوى ١	
				استثمارات لأغراض المتاجرة
٩٩	-	-	٩٩	- استثمار في أسهم الملكية
٣٢,١٨٨	-	٣٢,١٨٨	-	- استثمار في صندوق سلع
٣٢,٢٨٧	-	٣٢,١٨٨	٩٩	الإجمالي
بآلاف الريالات السعودية				في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة)
الإجمالي	المستوى ٣	المستوى ٢	المستوى ١	
				استثمارات لأغراض المتاجرة
٤٣,٤٦٠	-	٤٣,٤٦٠	-	- استثمار في صندوق سلع
٤٣,٤٦٠	-	٤٣,٤٦٠	-	الإجمالي

تم إثبات الأوراق المالية غير المدرجة والمتاحة للبيع والتي تبلغ قيمتها ١,٩٢٣ مليون ريال سعودي بالتكلفة في غياب أسواق نشطة أو وسائل أخرى لتقييم القيمة العادلة لهذه الأوراق بشكل يعتمد عليه.

لم يتم إجراء أي تحوّل بين مستويات التسلسل الهرمي للقيمة العادلة خلال الفترة / السنة.

شركة الإنماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

٧ - المطالبات

صافي	حصة إعادة التأمين	إجمالي	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)
بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية	
٧,٩٢٣	(٧,٨٠٧)	١٥,٧٣٠	مطالبات مبلغ عنها
١٠,٥٨٢	(٩,٧٧٧)	٢٠,٣٥٩	مطالبات متكبدة وغير مبلغ عنها واحتياطيات أخرى
١٨,٥٠٥	(١٧,٥٨٤)	٣٦,٠٨٩	
٢١,٨٠٩	(٢٣,٠٦٩)	٤٤,٨٧٨	مطالبات مدفوعة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤
			كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (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	
٣٣,١٣٤	(٢٨,٦٩٥)	٦١,٨٢٩	مطالبات متكبدة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤
			كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة)
بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية	
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	
٥,٢٨٩	(٥٠,٨٤٣)	٥٦,١٣٢	مطالبات مدفوعة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣
			كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (مراجعة)
-	-	-	مطالبات مبلغ عنها
١,٨٩٠	(٨)	١,٨٩٨	مطالبات متكبدة وغير مبلغ عنها واحتياطيات أخرى
١,٨٩٠	(٨)	١,٨٩٨	
١٠,٥٧٩	(٦٢,٧٩٣)	٧٣,٣٧٢	مطالبات متكبدة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤، قامت الشركة بتكوين مخصص يتعلّق بالعجز في أقساط التأمين بمبلغ ٢,٩١ مليون ريال سعودي (٢٠١٣: ٢,١٥ مليون ريال سعودي) وذلك لقطاعات السيارات والبحري والحوادث العامة. قامت الشركة بتكوين هذا المخصص على أساس افتراض ان اقساط 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)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

٨ - الزكاة وضريبة الدخل

تم احتساب مخصص الزكاة المستحقة على الشركة وفقاً لأفضل تقديرات الإدارة.

الزكاة

إن حركة الزكاة المستحقة على الشركة هي كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)	
بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية	
١,٨٩١	١,٨٠٩	الرصيد في بداية السنة
٣٤٢	٢,١٨٠	المخصص خلال السنة
(٤٢٤)	(١,٢٩٢)	المسدد خلال السنة
١,٨٠٩	٢,٦٩٧	الرصيد في نهاية السنة

قدمت الشركة إقرارها الزكوي الأول لمصلحة الزكاة والدخل ("المصلحة") للفترة من ٩ يونيو ٢٠١٢ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ وحصلت على شهادة مقيدة ومع ذلك لم تقم المصلحة بإنهاء الربوط النهائي.

ضريبة الدخل

حيث أن الشركة تكبدت خسائر خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ وفي الفترات السابقة لذلك لم يتم تحميل أية ضريبة دخل على قائمة الدخل الشامل للمساهمين الأولية غير المراجعة.

٩ - الأرصدة والمعاملات مع أطراف ذوي علاقة

١-٩ (أ) فيما يلي تفاصيل بأهم المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة الرئيسية خلال الفترة / السنة:

السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة)	السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (غير مراجعة)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)	الطرف ذو العلاقة	طبيعة المعاملة
بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية		
١٣,٥٧٠	٢٠,٨١٣	٥,٠١٦	٤,٨٦٩	مساهم	أقساط تأمين مدينة
٦,٩٠٦	٢,٠٩٨	٢,٦٦٤	٣٤٩	مساهم	أقساط إعادة تأمين
٣,٥٩٩	١٥,٨٨٢	٣,١٧٦	٧,٥٨٩	مساهم	مطالبات مدفوعة
٧٢٧	٢٩٨	٢٤٦	٨٨	مساهم	عمولة إعادة تأمين
٤١٢	-	٤٧	-	مساهمين	مصاريف عمومية وإدارية
٤,٠٦٧	٢٤٨	٣٦	٤٥	شركة زميلة	
٥٠,٠٠٠	٢٤٥,٠٠٠	-	-	مساهم	ودائع مرابحة

شركة الانماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

٩- الأرصدة والمعاملات مع أطراف ذوي علاقة (تتمة)

٩-١ (ب) فيما يلي تفاصيل بأهم المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة الرئيسية خلال الفترة / السنة:

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة)	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)	مبلغ المعاملات	الطرف ذو العلاقة	طبيعة المعاملة
بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية			
١,٨٣٧	١,٥٣٨		مساهم	أقساط تأمين مدينة
٤,٦٦٢	١,٩٧٠		مساهم	أرصدة اعادة تأمين (دائنة) / مدينة
١١٧	٥٥		شركة زميلة	مطلوب من طرف ذي علاقة
٥٠,٠٠٠	-		مساهم	ودائع مرابحة

٩-٢ معلومات تتعلق بموظفي الإدارة العليا:

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة)	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (غير مراجعة)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)	بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية
٥,٢٠٢	٤,٦٨٤	١,٤٩٥	١,٠٦٩				منافع قصيرة الأجل
٢٢٨	١٨٧	٦٤	٤١				منافع طويلة الأجل

تتضمن المنافع قصيرة الأجل الرواتب والبدلات بينما تتضمن المنافع طويلة الأجل مكافأة نهاية الخدمة للموظفين.

٩-٣ المصاريف المتعلقة بمجلس الإدارة واللجان الفرعية:

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة)	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (غير مراجعة)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)	بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية	بآلاف الريالات السعودية
١,٠٢٠	١,٠٢٠	٢٥٥	٢٥٥				مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٢٣١	٤٨٥	١٠٠	١٠٥				أتعاب مجلس الإدارة وحضور اللجان الفرعية

تتمثل أتعاب مجلس الإدارة واللجان الفرعية في بدلات حضور اجتماعات مجلس الإدارة واللجان الفرعية.

شركة الانماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

١٠- خسارة السهم

يتم احتساب "خسارة السهم" للسنة بتقسيم صافي الخسارة للفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة والصادرة والقائمة في نهاية السنة (٢٠ مليون سهم). لا تنطبق خسارة السهم المخفضة على الشركة للفترة والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤.

١١- التعهدات والالتزامات المحتملة

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ لم يكن لدى الشركة أية تعهدات او التزامات محتملة.

١٢- التقارير القطاعية

يجرى عرض المعلومات القطاعية فيما يتعلق بقطاعات أعمال الشركة وهي الحريق والحوادث البحرية والحوادث العامة و الهندسة و السيارات 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 الأخرى والأثاث والتركيبات ومعدات المكتب.

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:

إن نتيجة القطاعات لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ هي كما يلي:

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)							الإيرادات
المجموع	مجموعة انتمان	سيارات	هندسة	حوادث عامة	بحري	حريق	
(بالآلاف الريالات السعودية)							
١٧,٠٣٧	٤,٤٥٣	٢,٩٧٥	٣٤٧	٨٧٩	٥,٧٩٧	٢,٥٨٦	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(١١,٠٢٩)	(٢,٤٢٤)	(٢٨١)	(٢٩١)	(٢٥٠)	(٥,٤٤٤)	(٢,٣٣٩)	أقساط إعادة التأمين المسندة
(٨١٧)	-	(٤٨٠)	(١٥)	(٥٨)	(٧٩)	(١٨٥)	فائض خسائر أقساط التأمين
٥,١٩١	٢,٠٢٩	٢,٢١٤	٤١	٥٧١	٢٧٤	٦٢	صافي أقساط التأمين المكتتبة
٣,٤٠١	-	٢,٩١٩	١٧	٣٠٧	١٣٧	٢١	صافي التغير في أقساط التأمين غير المكتسبة
٨,٥٩٢	٢,٠٢٩	٥,١٣٣	٥٨	٨٧٨	٤١١	٨٣	صافي أقساط التأمين المكتسبة
٢,٣٦٠	-	١٣	١٠٢	٣٨٣	٧٧١	١,٠٩١	عمولات إعادة التأمين وإيرادات أخرى
١٠,٩٥٢	٢,٠٢٩	٥,١٤٦	١٦٠	١,٢٦١	١,١٨٢	١,١٧٤	مجموع إيرادات التأمين
المطالبات والمصاريف							
(١٠,٠٩١)	٢٥٧	(٨,٢٨٣)	(٥٥)	(٣,٤٢٤)	٦١١	٨٠٣	صافي المطالبات المتكبدة
(٧٧٠)	-	(٣٨٦)	(١٨)	(١٤)	(٦٢)	(٢٤٠)	تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
(٥٦)	(٢٢)	(١٣)	(١)	(٥)	(١٤)	(١)	أتعاب الفحص والإشراف
(١١,٠٦٩)							المصاريف العمومية والإدارية
٢١,٩٨٦							مجموع المطالبات والمصاريف
(١١,٠٣٤)							صافي العجز من عمليات التأمين

شركة الانماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

١٢ - التقارير القطاعية (تتمة)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)						
المجموع	مجموعة		حوادث			
	انتمان	سيارات	هندسة	عامة	بحري	حريق
	(بآلاف الريالات السعودية)					
٩٢,٥٨٥	١٧,٣٩٠	٢٢,٩٠٩	٢,٢٥٤	٨,٨٠٢	١٨,٠٩٦	٢٣,١٣٤
(٥٥,٨٩٣)	(٩,٣٢٤)	(٣١٤)	(١,٩٩١)	(٥,٧٥٥)	(١٦,١٢٣)	(٢٢,٣٨٦)
(٤,١٤٤)	-	(١,٢٢٥)	(٥٣)	(٣١٢)	(٣٣٣)	(٢,٢٢١)
٣٢,٥٤٨	٨,٠٦٦	٢١,٣٧٠	٢١٠	٢,٧٣٥	١,٦٤٠	(١,٤٧٣)
٤٦٦	-	٣٧٢	(٧٦)	(٧٧٩)	(١٠٦)	١,٠٥٥
٣٣,٠١٤	٨,٠٦٦	٢١,٧٤٢	١٣٤	١,٩٥٦	١,٥٣٤	(٤١٨)
٨,١٥٦	٤٨١	٣٣	٢٥٩	١,١٩٦	٢,٤٧٠	٣,٧١٧
٤١,١٧٠	٨,٥٤٧	٢١,٧٧٥	٣٩٣	٣,١٥٢	٤,٠٠٤	٣,٢٩٩
(٣٣,١٣٤)	(٣,٤٩٧)	(٢٤,٩٣٨)	(٩٣)	(٤,٢٢٣)	(١٣٢)	(٢٥١)
(٢,٨٤٣)	-	(١,٨٦١)	(٧١)	(١٥٢)	(١٧٧)	(٥٨٢)
(٣٤٠)	(٨٧)	(١١٣)	(٧)	(٣٠)	(٦٠)	(٤٣)
(٣٢,٤٢٩)						
(٦٨,٧٤٦)						
(٢٧,٥٧٦)						

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 المتكيدة
تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
أتعاب الفحص والإشراف
المصاريف العمومية والإدارية
مجموع المطالبات والمصاريف
صافي العجز من عمليات التأمين

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (غير مراجعة)						
المجموع	مجموعة		حوادث			
	انتمان	سيارات	هندسة	عامة	بحري	حريق
	(بآلاف الريالات السعودية)					
١٧,٨٨٥	٣,٩٦٤	٣,٦٦٣	١,٢٢٣	١٧٨	٤,٨٤٣	٤,٠١٤
(١٠,١٢٢)	(٢,٠٠٧)	-	(١,١٧٩)	(١١٢)	(٤,٣٨٤)	(٢,٤٤٠)
(١,٤٨٨)	-	(١٣٤)	(٨)	(٨٥)	(٧٠)	(١,١٩١)
٦,٢٧٥	١,٩٥٧	٣,٥٢٩	٣٦	(١٩)	٣٨٩	٣٨٣
(٩٥٨)	-	(١,٢٧٠)	(٤٢)	٦٢	(٩٨)	٣٩٠
٥,٣١٧	١,٩٥٧	٢,٢٥٩	(٦)	٤٣	٢٩١	٧٧٣
١,١٤٨	٤	٥	-	١٧٨	٣٤٦	٦١٥
٦,٤٦٥	١,٩٦١	٢,٢٦٤	(٦)	٢٢١	٦٣٧	١,٣٨٨
(٤,٦١٣)	(١,٠٢٣)	(٤,٥٥٦)	(١٠)	(٢٧١)	(٧٨٣)	٣,٠٣٠
(٤١٩)	-	(٢٩٢)	(١)	(٩)	(٣١)	(٨٦)
(٨٤)	(٢٠)	(١٩)	(٤)	(١)	(٢٣)	(١٧)
(٩,٩٩٦)	-	-	-	-	-	-
(١٥,١١٢)						
(٨,٦٤٧)						

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 المتكيدة
تكاليف اكتتاب وثائق التأمين
أتعاب الفحص والإشراف
المصاريف العمومية والإدارية
مجموع المطالبات والمصاريف
صافي العجز من عمليات التأمين

شركة الانماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

١٢- التقارير القطاعية (تتمة)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة)							
المجموع	مجموعة ائتمان	حوادث				بحري	حريق
		سيارات	هندسة	عامة	حريق		
(بالآلاف الريالات السعودية)							
٥٠,٩١٦	١٠,٨٦٧	١٠,٧٦٤	١,٥٧٣	٣,٤١٩	٨,٥٧٧	١٥,٧١٦	
(٢٨,١٩٧)	(٥,٥٧٠)	-	(١,٤٦٩)	(٢,٨٧٥)	(٧,٦٦٤)	(١٠,٦١٩)	
(٤,٨٢٤)	-	(٣١٠)	(٣٦)	(٢٥٤)	(٣٣١)	(٣,٨٩٣)	
١٧,٨٩٥	٥,٢٩٧	١٠,٤٥٤	٦٨	٢٩٠	٥٨٢	١,٢٠٤	
(٩,٢٠٢)	=	(٧,٢٦٥)	(٧٥)	(٢٠١)	(٣٠٠)	(١,٣٦١)	
٨,٦٩٣	٥,٢٩٧	٣,١٨٩	(٧)	٨٩	٢٨٢	(١٥٧)	
٢,٦٥٧	٤	٥	٣٢	٥٣٧	٥٥٦	١,٥٢٣	
١١,٣٥٠	٥,٣٠١	٣,١٩٤	٢٥	٦٢٦	٨٣٨	١,٣٦٦	
الإيرادات							
إجمالي أقساط التأمين المكتتبه							
أقساط إعادة التأمين المسندة							
فائض خسائر أقساط التأمين							
صافي أقساط التأمين المكتتبه							
صافي التغير في أقساط التأمين غير المكتتبه							
صافي أقساط التأمين المكتتبه							
عمولات إعادة التأمين وإيرادات أخرى							
مجموع إيرادات التأمين							
المطالبات والمصاريف							
صافي المطالبات المتكبدة							
تكاليف اكتتاب وثائق التأمين							
أتعاب الفحص والإشراف							
المصاريف العمومية والإدارية							
مجموع المطالبات والمصاريف							
صافي العجز من عمليات التأمين							
(١٠,٥٧٩)	(١,١٨٨)	(٤,٣١٩)	(١٨)	(٥٢٨)	(٤,٠٣٢)	(٤٩٤)	
(٦٩١)	-	(٤٤٦)	(١٠)	(٣٣)	(٤٥)	(١٥٧)	
(٢٤١)	(٥٣)	(٥٤)	(٦)	(١٤)	(٤٢)	(٧٢)	
(٣٢,٠١٥)							
(٤٣,٥٢٦)							
(٣٢,١٧٦)							

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ (غير مراجعة)							
المجموع	حماية وتوفير	حوادث				بحري	حريق
		سيارات	هندسة	عامة	حريق		
(بالآلاف الريالات السعودية)							
١٧,٥٨٤	٥,٠٩٩	-	٨٢٦	١,٧٠٥	٣,٧٥٦	٦,١٩٨	
١٥,٥٠٧	-	٢٤٢	٢,٣٠٨	٢,١٣٨	٤,٥٣٦	٦,٢٨٣	
١,١١٣	-	٣٩١	٢٢١	١٢٧	٨٢	٢٩٢	
٥٥,٤٦٣	-	-	-	-	-	-	
٨٩,٦٦٧							
الموجودات							
حصة معيدي تأمين من المطالبات تحت التسوية							
حصة معيدي تأمين من أقساط تأمين غير مكتتبه							
تكاليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة							
موجودات غير موزعة							
إجمالي الموجودات							
المطلوبات							
اجمالي مطالبات تحت التسوية							
اجمالي أقساط تأمين غير مكتتبه							
عمولة تأمين غير مكتتبه							
مطلوبات غير موزعة							
إجمالي المطلوبات							
٣٦,٠٨٩	٦,٢٢٨	١٠,٣٥	٩٣٨	٦,٤٨٨	٤,٢٦٥	٧,٨١٥	
٢٤,٢٨١	-	٧,١٣٦	٢,٤٥٩	٣,١٢٥	٤,٩٥١	٦,٦١٠	
٣,٤٠٦	-	٤٣	٥١٠	٥٧٨	١,٠٠١	١,٢٧٤	
٢٥,٨٩١							
٨٩,٦٦٧							

شركة الانماء طوكيو مارين
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير المراجعة) (تتمة)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

١٢ - التقارير القطاعية (تتمة)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (مراجعة)							
المجموع	مجموعة انتمان	سيارات	هندسة	حوادث			
				عامة	بحري	حريق	
(الف ريال سعودي)							
							الموجودات
١١,٩٥٨	١,٩٢٦	-	٤٠	١,٩٥٤	١,٧٥٠	٦,٢٨٨	حصة معيدي تأمين من المطالبات تحت التسوية
٨,٨٢٦	-	-	١,٣٤٠	٨٩١	٢,٦٩٠	٣,٩٠٥	حصة معيدي تأمين لأقساط تأمين غير مكتسبة
١,٢١٨	-	٧٨٧	٩٨	٦	٤٥	٢٨٢	تكاليف اكتتاب وثائق تأمين مؤجلة
٤٢,٧٢٠							موجودات غير موزعة
٦٤,٧٢٢							إجمالي الموجودات
							المطلوبات
١٩,١٣٨	٢,٤٠٨	٣,٠٠٤	٥٩	٢,٧٧٦	٢,٨٥٢	٨,٠٣٩	اجمالي مطالبات تحت التسوية
١٨,٠٦٦	-	٧,٢٦٥	١,٤١٦	١,٠٩٩	٢,٩٩٨	٥,٢٨٨	اجمالي أقساط تأمين غير مكتسبة
١,٦٦٥	-	-	٢٤٣	١٩٩	٢٧٥	٩٤٨	عمولة تأمين غير مكتسبة
٢٥,٨٥٣							مطلوبات غير موزعة
٦٤,٧٢٢							إجمالي المطلوبات

١٣ - اعتماد القوائم المالية الأولية غير المراجعة

تم اعتماد هذه القوائم المالية الأولية الموجزة من قبل مجلس الإدارة في ٢٧ ربيع الأول ١٤٣٦ هـ الموافق ١٨ يناير ٢٠١٥ م.