

**H. S. Mutammara**  
Certified Public Accountant



مكتب  
**هاشم سليم متمرة**  
محاسب قانوني ومراقب حسابات

شركة بين النهرين للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة / بغداد  
البيانات والحسابات الختامية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١

\*\*\*\*\*

Hay Al Wahda - Mahala 904 - Salman Faeq St.  
Bldg. 49 - Floor 1  
E-mail : chs.mutammara@yahoo.com

حي الوحدة . محلة ٩٠٤ . شارع سلمان فائق  
عمارة السعدي . مبنى ٤٩ . ط ١ . مجاور مصرف المنصور  
بغداد . موبايل : ٠٧٩٠٢٢٤٢٩٩٢ . ٠٧٧٠٨٨٥٦٥٢٢

شركة بين النهرين للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة / بغداد

المحتويات

الصفحة	الموضوع	رقم الكشف
٥-١	تقرير مجلس الادارة	-
١	تقرير مراقب الحسابات	-
٢	الميزانية العامة	-
٣	حساب العمليات الجارية	-
٤	جدول التدفق النقدي	-
٤	كشف الموجودات الثابتة وانذاراتها	١
٥	كشف الاستثمارات	٢
٥	كشف المدينون	٣
٥	كشف النقود	٤
٦	كشف راس المال	٥
٦	كشف الاحتياطات	٦
٦	كشف التخصيصات	٧
٦	كشف الدائنون	٨
٧	كشف الرواتب والاجور	٩
٧	كشف المستلزمات السلعية	١٠
٨	كشف المستلزمات الخدمية	١١
٩	كشف بحساب الاستخدامات الاخرى	١٢
٩	كشف ايرادات الاستثمارات	١٣

تقرير مجلس الاداره لشركة بين النهرين للاستثمارات الماليه  
(مساهمه خاصه)  
عن السنه المنتهيه في ٢٠١٧/١٢/٣١

الساده الاخوه الاعزاء المساهمين في شركة بين النهرين للاستثمارات الماليه المحترمين  
باسمي ونيابة عن اعضاء مجلس ادارة الشركه . ارحب بكم لحضور اجتماع الهيئه  
العامه السنوي و تنفيذاً لاحكام القانون والتعليمات نعرض عليكم تقريراً موضحاً فيه  
اوضاع الشركه الماليه والاداريه والقانونيه والميزانيه و الحسابات الختاميه لغاية  
٢٠١٧/١٢/٣١ مع تقرير السيد مراقب الحسابات والبيانات و القوائم السنويه المطلوبه .

اولاً : نبذه عن الشركه واهدافها الرئيسيّة وطبيعه نشاطها

تأسست شركة بين النهرين للاستثمارات الماليه كشركه مساهمة بموجب شهادة التأسيس  
المرقمة ٧٧٠٩ في ١٧ / ١ / ٢٠٠١ الصادرة من دائرة تسجيل الشركات برأسمال مدفوع  
قدره ( ٢٠٠ ) مائتاً مليون دينار وتم زيادة رأس المال الى مبلغ ( ٥٠٠ ) خمسمائة مليون  
دينار ثم الى ( ١ ) واحد مليار دينار حسب مصادقة دائرة تسجيل الشركات بتاريخ  
٢٠٠٧/٧/٥ ، و حصلت على اجازة ممارسة اعمال الاستثمار المالي من الجبه  
القطاعيه البنك المركزي العراقي بموجب كتابهم المرقم ٥٤٤/٣/٩ في ٢٥ / ٣ / ٢٠٠١ .  
وتهدف الشركه المساهمة في الانشطه الاقتصاديّة وتنشيط فعاليات الشركه بتوجيه  
مدخرات نحو الاستثمار في الاوراق الماليّة (اسهم وسندات وودائع ثابتة) بممارسة  
نشاط الاستثمار لحسابها او لحساب الغير بالتداول بالاسهم والسندات في سوق العراق  
للاوراق الماليه والودائع الثابته وتقديم خدماتها في مجال الاستثمارات واعداد الدراسات  
والبحوث الاقتصاديه .

ثانياً:- الاستثمارات الماليّة

١ - المحفظة المتداولة بالسوق

بلغت قيمة المحفظة حسب الاسعار المتداولة بالسوق لآخر جلسة لعام ٢٠١٧  
( ٢٨٥,٨٩٩,٥٣٣ ) دينار في حين بلغت قيمتها الدفترية ( كلفة الشراء )  
( ٤٦٨,٥٤١,٣٨٧ ) دينار اي اقل من سعر السوق ب ( ١٨٢,٦٤١,٨٥٤ ) دينار وقد  
تم اخذ تخصيص له بالكامل



## ٢- المحفظة خارج التداول

لدى الشركة مساهمات في شركات خارج التداول قيمته الدفترية (٦٥,١٣٣,٧٤٢) دينار وكما مبين بالجدول المرفق.

### ثالثا : البيانات المطلوبة تنفيذا للتعليمات الواردة في قانون الشركات النافذ .

١ - الاعمال التي بها مصلحة لاعضاء مجلس الاداره / ايجار مكتب مركز الشركة من عضو مجلس الاداره السيد مهند عبد الرزاق عبد الجبار حسب موافقة الهيئة العامة للشركة بتاريخ ٢٠١٣/٤/١٩ .

٢ - المبالغ التي حصل عليها مجلس الاداره الحاليون / لا توجد

٣ - الاعمال التي كان فيها مصلحة للمدير المفوض / لا توجد

٤ - المبالغ التي انفقت لبعض الاعمال المشار اليها في قانون الشركات :

٨,٥٠٠,٠٠٠	اشتركاكات وانتماءات
١٧,٧٨٥,٠٠٠	الضرائب والرسوم
٤٥٠,٠٠٠	الدعايه والاعلان
٥٩١,٠٠٠	الضيافة ومصاريف اجتماع الهيئة العامة

### رابعا :

عدد الاسهم	الوظيفة	اسماء اعضاء مجلس الادارة الاصليين
٤٩,٨٠٠,٠٠٠	رئيس المجلس	مهند عبد الرزاق عبد الجبار
٩,٠٣١,٨٤٦	نائب الرئيس	لؤي عبد المطلب عبد الرزاق
٧,٥٠٠,٠٠٠	عضو	رياض عباس حسن
٥,٠٠٠	عضو	انس عبد الجليل خليل
٢,٠٠٠	عضو	كامل ناهد كامل
عدد الاسهم	الوظيفة	اسماء اعضاء مجلس الادارة الاحتياط
٢٠٩,٠٠٠	عضو	سمير عبد الستار عبد الجبار
٣٢,٠٠٠,٠٠٠	عضو	احمد محمود احمد
١٧,١٩٩,٣٢٨	عضو	العباس سعد عباس
٦,٠٠٠	عضو	وسن دريد عبد الستار



وقد بلغ عدد الاجتماعات التي عقدها مجلس ادارة الشركة خلال عام ٢٠١٧ ( ٥ ) اجتماعات تدارس فيه الاوضاع المالية والادارية للشركة .

**خامسا : الرواتب والاجور و العماله**

بلغت اجمالي الرواتب والاجور المدفوعه للعاملين بالشركه ( ٤٥,٦٠٠,٠٠٠ ) دينار سنويا .

**سادسا : اجمالي الايرادات والمصروفات**

٢٨,١٨٤,٥٢٨	اجمالي الايرادات
٢٠٣,٩٩٠,٢٨٠	اجمالي المصروفات
١٧٥,٨٠٥,٧٥٢	صافي الربح/عجز العمليات الجارية

**سابعا : أسماء المساهمين الذين يملكون ٥ % من رأسمال الشركة**

عدد الاسهم	الاسم
٥١,٦٩٦,٤٩٤	امت وسيم ظافر
٥٠,٠٠٠,٠٠٠	ريم منذر منير
٥٠,٠٠٠,٠٠٠	سليمان عبد القادر
٥٠,٠٠٠,٠٠٠	عماد عبد القادر
٥٠,٠٠٠,٠٠٠	عصام عبد القادر
٥٠,٠٠٠,٠٠٠	مفيدة فهد محمد
٥٠,٠٠٠,٠٠٠	فريدة فهد محمد
٥٠,٠٠٠,٠٠٠	دنيا فهد محمد
٥٠,٠٠٠,٠٠٠	عمار عبد الواحد
٥٠,٠٠٠,٠٠٠	حسين طالب عبد الوهاب
٥٠,٠٠٠,٠٠٠	فردوس طالب عبد الوهاب
٥٠,٠٠٠,٠٠٠	سعد عباس مصطفى

**ثامنا : بلغت رواتب وأجور المدير المفوض لسنة ٢٠١٧ مبلغ قدره / ١٨,٦٠٠,٠٠٠ دينار .**



### تاسعا : السياسات المحاسبية :

- اعتمدت الشركة النظام المحاسبي الموحد للشركات كأساس للسجلات المحاسبية الممسوكة بالنظام اليدوي بالتوازي مع برمجتها على الحاسبة الالكترونية وذلك لمتابعة دقة الاداء في العمل .
  - اعتمدت الشركة مبدأ الاستحقاق كأساس لسياستها المحاسبية عند اعداد الحسابات الختامية والكشوفات التابعة لها .
  - قامت الشركة باحتساب الاندثار بنسبة ٢٠% على الموجودات
- عاشرا : الاستيرادات والصادرات : لم تقم الشركة بأي عملية استيراد او تصدير اي سلعة او خدمات من والى العراق خلال سنة ٢٠١٧ .

احد عشر : الاحداث الجوهرية الطارئة : لم تطرأ على الشركة او موجوداتها اية احداث جوهرية خلال سنة ٢٠١٧ تؤثر على وضع الشركة .

اثني عشر : النشاطات والتوسعات : لم تحدث اية توسعات على نشاط الشركة لسنة ٢٠١٧ .

وستقوم الشركة باقصى امكانياتها بتخفيض المصاريف لغرض تقليل الخسارة املين تحقيق ارباح من خلال التداول في بيع وشراء الاسهم بعد تحسن الاسعار في سوق العراق للاوراق المالية . ونشكر كافة العاملين في الشركة للجهود المبذولة ، متمنين لهم النجاح والموفقية كما ونشكر السيد مراقب حسابات الشركة لجهوده في تدقيق حسابات الشركة ومن الله التوفيق

رئيس مجلس الادارة  
مهند عبدالرزاق عبدالجبار

المدير المفوض  
سمير عبد الستار عبد الجبار



محفظة شركة بين النهرين للاستثمارات المالية حسب جلسة ٢٥/١٢/٢٠١٧

الاسم الشركة	عدد الاسهم	معدل السعر	كافة الاسهم المشتراة	سعر الاغلاق	الكلفة حسب سعر الاغلاق
1 المصرف التجاري	29285714	0.9667	28,311,100.00	0.49	14,349,999.86
2 مصرف بغداد	35637131	1.4038	50,030,118.00	0.61	21,738,649.91
3 المصرف العراقي الاسلامي	12376238	0.9806	12,136,238.00	0.5	6,188,119.00
4 مصرف الشرق الاوسط	23000000	1.0921	25,118,600.00	0.35	8,050,000.00
5 مصرف الاستثمار	33299364	1.0432	34,738,440.00	0.42	13,985,732.88
6 المصرف الاهلي	28623951	1.2744	36,479,529.00	0.47	13,453,256.97
7 مصرف الائتمان	20000000	1.5308	30,617,200.00	0.68	13,600,000.00
8 مصرف دار السلام	17088846	1.8076	30,890,630.00	0.13	2,221,549.98
9 مصرف بابل	16565213	1.084	17,971,633.00	0.3	4,969,563.90
10 مصرف الخليج	30000000	0.6881	20,645,598.00	0.39	11,700,000.00
11 مصرف الموصل	18750000	0.5688	10,665,000.00	0.32	6,000,000.00
12 مصرف كوردستان	23800000	1.0685	25,431,756.00	1.28	30,464,000.00
13 مصرف المنصور	25000000	0.7791	19,478,534.00	0.79	19,750,000.00
14 المصرف المتحد	4000000	0.6	2,400,000.00	0.23	920,000.00
15 مصرف نجلة و الفرات	14464723	0.9433	9,607,544.00	0.25	3,616,180.75
16 فندق فلسطين	144149	2.0134	290,233.00	12.74	1,836,458.26
17 فندق بابل	148148	1	148,148.00	37.5	5,555,550.00
18 فندق بغداد	400000	1	400,000.00	8.45	3,380,000.00
19 الوطنية للاستثمارات السياحية	2621655	2.77	7,263,750.00	6.5	17,040,757.50
20 فندق كربلاء	4000000	1	4,000,000.00	1.08	4,320,000.00
21 المنصور للصناعات الدوائية	17000000	1.0103	17,176,060.00	0.69	11,730,000.00
22 بغداد للمطروبات الغازية	10000000	1.991	19,910,000.00	2.68	26,800,000.00
23 الصناعات الخفيفة	16999987	0.6014	10,225,043.00	0.31	5,269,995.97
24 الكيماوية والبلاستيكية	10946185	0.8658	9,477,335.00	0.57	6,239,325.45
25 الكندي للفاحات البيطرية	1237500	0.404	500,000.00	0.76	940,500.00
26 صناعة الكارتون	6500000	0.4555	2,961,378.00	0.27	1,755,000.00
27 المصورة للاستثمارات الغازية	9961191	1.2052	12,005,733.00	1.9	18,926,262.90
28 العراقية للتقل البري	2000000	0.6789	1,357,840.00	0.71	1,420,000.00
29 البادية للتقل العام	2200000	1.159	2,550,000.00	0.59	1,298,000.00



6,915,037.50	5.25	25,153,250.00	19,0967	1317150	اصبا سيل للاتصالات	30
478,570.40	4.4	109,000.00	1.0021	108766	العاب الكرخ	31
345,111.00	3.25	106,188.00	1	106188	الختم للاتصالات	32
641,911.57	1.51	385,509.00	0.9068	425107	الفاوجة لأنتاج المواد الاشعابية	33
<b>285,899,533.80</b>		<b>468,541,387.00</b>				

### الشركات المتوقفة

- فلوجة انشائية
- الصناعات الخفيفة
- البادية للنقل العام
- صناعة الكارتون
- النقل البري
- المنصور للصناعات الدوائية





مساهمات شركة بين النهرين للاستثمارات المالية في الشركات خارج التداول وكما  
مبين ادناه لغاية ٢٠١٧/١٢/٣١

ت	اسم الشركة	عدد الاسهم	كلفة الاسهم	المعدل
١	مدينة الشلالات السياحية	٨٤٥,٦٠٦	١,٠٥٧,٠٠٧	١,٢٥
٢	بابل للانتاج الحيواني	٦٢٥,٠٠٠	٤,٨٢٢,٤٠٨	٧,٧١٦
٣	مصرف البصرة	١٤,٥١٦,٠٦٦	٢٧,٣٨٣,٣٢٧	١,٨٨٦
٤	مصرف الوركاء	٢٩,٧٠٥,٨٨٢	٣٠,٠٩٠,٠٠٠	١,٠١٢٩
٥	كركوك للصناعات الانشائية	٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	١
٦	مشروبات غازية شمالية	١,٠٠٠,٠٠٠	١,٢٨١,٠٠٠	١,٢٨١١
المجموع			٦٥,١٣٣,٧٤٢	



الرقم : ١٥/١٤  
التاريخ : ٢٠١٨/٣/٢٤

تقرير مراقب الحسابات

إلى السادة أعضاء الهيئة العامة لشركة بين النهرين للاستثمارات المالية م.خ المحترمين/بغداد  
م/ البيانات والحسابات الختامية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١

بعدالتحية :

يسرنا أن نعلمكم بأننا دققنا الميزانية العامة للشركة أعلاه وذلك كما هي عليه في ٢٠١٧/١٢/٣١ وحساب نتيجة النشاط والبيانات والكشوفات المتعلقة بها للسنة المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١ والتقارير السنوي المعد وفق متطلبات قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل والانظمة والتعليمات الصادرة بموجبه .  
وقد حصلنا على المعلومات والإيضاحات التي كانت برأينا ضرورية لاداء مهمة التدقيق وفق قواعد مراقبة الحسابات المتعارف عليها والتشريعات النافذة والتي شملت الاختبارات اللازمة لأوجه نشاط الشركة الواقعة ضمن اختصاصاتنا ولدينا الملاحظات والإيضاحات التالية:

١. لم تمارس الشركة اي عملية بيع او شراء لمحفظة الاسهم في سوق العراق للاوراق المالية لهذه السنة.
٢. اظهرت الحسابات خسارة كبيرة للسنة الثانية على التوالي حيث بلغت الخسارة لهذه السنة (١٧٦) مليون دينار مقابل خسارة بمبلغ (١٨٩) مليون دينار للسنة السابقة واصبح رصيد العجز المتراكم ب (٣٩٢) مليون دينار ويمثل ٤٠% تقريبا من اسمال الشركة. ويعزى ذلك لعدة اسباب اهمها انخفاض الايرادات بشكل ملحوظ وتضخم المصروفات، واخذ مخصص هبوط قيمة الاستثمارات الذي بلغ رصيده (١٨٢) مليون دينار. الامر الذي يتطلب من ادارة الشركة بذل اقصى الجهود في مراقبة توقعات الارتفاع والانخفاض في اسعار الاسهم لتحقيق ايراد للشركة اضافة الى تقليص المصاريف قدر الامكان.
٣. نؤيد بان الشركة قد اتخذت اجاءات كافية لمنع غسيل الاموال او تمويل الارهاب والتي جرى تنفيذها وفقا للانظمة والخطوط التوجيهية الصادرة من البنك المركزي العراقي .
٤. عملية جرد الموجودات الثابتة تمت بشكل سليم من قبل الإدارة وبإشرافنا وان نتائج الجرد جاءت مطابقة للسجلات المساعدة وقد تم تقييم هذه الموجودات وفق الأصول المحاسبية المتبعة في السنة السابقة.
٥. التقرير السنوي وما تضمنه من معلومات مطابقا للسجلات ولا يتضمن ما يخالف أحكام القوانين والتشريعات المرعية.

ومع مراعاة ما جاء اعلاه : ففي رأينا ، واستنادا للمعلومات والايضاحات التي توفرت لدينا فان البيانات المالية وتقرير الادارة المرفق بها متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وأنها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للاداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٧ ونتائج نشاطها وتدفعاتها النقدية للفترة المنتهية بذات التاريخ.

وتقبلوا تقديرنا ...



هاشم سليم متمرة  
محاسب قانوني - مراقب حسابات

شركة بين النهرين للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة / بغداد

الميزانية العامة كما هي عليه في ٢٠١٧/١٢/٣١

رقم الكشف	رقم الدليل	الموجودات	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
<b>الموجودات الثابتة</b>				
١	١١	الموجودات الثابتة بالقيمة الدفترية	١٧٨٨٢٠٦٤	٢٧٨٩٥٣٠٤
		مجموع الموجودات الثابتة	١٧٨٨٢٠٦٤	٢٧٨٩٥٣٠٤
<b>الموجودات المتداولة</b>				
٢	١٥٣	استثمارات مالية قصيرة الأجل	٢٦٥٣٠٥٥٥٠٠٤	٢٧٣٥٨٣٦٦٨١٧
٣	١٦	المدفونون	٨٣٠٠٠٠	٦٩٣٠٠٠٠
٤	١٨	النقود	٣٨٦٥٤٧٤١٠	١٠٠٧٦٦٨٨٣٨
		مجموع الموجودات المتداولة	٢٦٩١٧٩٣٢٤١٤	٢٨٣٧٢٩٦٥٦٥٥
		مجموع الموجودات	٢٦٩٣٥٨١٤٤٧٨	٢٨٤٠٠٨٦٠٩٥٩
<b>مصادر التمويل</b>				
<b>مصادر التمويل طويلة الأجل</b>				
٥	٢١١	رأس المال الاسمي والمدفوع قيمة سهم دينار	١٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠
٦	٢١٦	الاحتياطيات	(٣١٦٤٩٠٤٤٦)	(١٤٠٦٨٤٦٩٤)
		مجموع حقوق المالكين	٦٨٣٥٠٩٥٥٤	٨٥٩٣١٥٣٠٦
<b>مصادر التمويل قصيرة الأجل</b>				
٧	٢٣	التخصيصات	١٨٢٦٤١٨٥٤	١٤٤٣٠٣٤١٠
٨	٢٦	الدائنون	٢٦٠٦٩٦٦٣٠٧٠	٢٧٣٩٧٢٤٢٢٤٣
		مجموع مصادر التمويل قصيرة الأجل	٢٦٢٥٢٣٠٤٩٢٤	٢٧٥٤١٥٤٥٦٥٣
		مجموع مصادر التمويل	٢٦٩٣٥٨١٤٤٧٨	٢٨٤٠٠٨٦٠٩٥٩

رئيس مجلس الإدارة  
مهند عبد الرزاق عبد الجبار

المدير المفوض  
سمير عبد الستار عبد الجبار

مدير الحسابات  
محمد احمد محمد  
٢١٥٧٨ /ع

خضوعاً لتقريرنا المرقم ١٥/١٤ والمؤرخ في ٢٤/٣/٢٠١٨

هاشم سليم متمررة  
محاسب قانوني - مراقب حسابات



شركة بين النهرين للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة / بغداد

كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١

رقم الكشف	رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
<b>الإيرادات الجارية</b>				
١٣	٤٦١	إيرادات فوائد دائنة	١٥.٤١٩٢٤	٨٦٤٥٠.٥٤٤
١٣	٤٦٣	إيراد الاستثمارات المالية	١٣١٤٢٦.٤	٤٨٢١٦٦٤.٠
		<b>المجموع</b>	<b>٢٨١٨٤٥٢٨</b>	<b>١٣٤٦٦٧١٨٤</b>
<b>المصروفات الجارية</b>				
٩	٣١	الرواتب والأجور	٤٧٦٦٥.٠٠٠	٥١٢٢.٠٠٠
١٠	٣٢	المستلزمات السلعية	٦٩٥٢٥.٠٠	١١٦٣٩.٠٠٠
١١	٣٣	المستلزمات الخدمية	٧٨٨٣٩.٠٩٦	١١٢٤٧٦.٠٩٦
١	٣٧	الاندثارات	١.٠٠١٣٢٤.٠	١.٠٠١٣٢٤.٠
١٢	٣٨٤	الضرائب والرسوم	١٧٧٨٥.٠٠٠	٨.٩٥٠.٠٠٠
		<b>إجمالي المصروفات</b>	<b>١٦١٢٥٤٨٣٦</b>	<b>١٩٣٤٤٣٣٣٦</b>
		<b>فائض (عجز) العمليات الجارية مرحلة ١</b>	<b>(١٣٣.٧.٣.٠.٨)</b>	<b>(٥٨٧٧٦١٥٢)</b>
<b>تنزل: المصروفات التحويلية والأخرى</b>				
١٢	٣٨٣	المصروفات التحويلية	٥٥.٠٠٠	...
	٣٩	مصروفات أخرى	٤٢١٨٥٤٤٤	١٣.٢١١٤١.٠
		<b>الفائض القابل للتوزيع ( العجز) مرحلة ٢</b>	<b>(١٧٥٨.٥٧٥٢)</b>	<b>(١٨٨٩٨٧٥٦٢)</b>
<b>الفائض موزع كما يلي</b>				
٦	٢٢١٦	احتياطي إلزامي بموجب قانون الشركات		
٦	٢٢٤	الفائض المتراكم		
		<b>المجموع</b>		

شركة بين النهرين للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة / بغداد

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ كشف رقم (١)

الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي	المجموع دينار	الائتاث ١١٦ دينار
الكلفة كما في ٢٠١٧/١/١	٥٠٠.٦٦٢.٠٠	٥٠٠.٦٦٢.٠٠
الإضافات خلال السنة	...	...
الكلفة في ٢٠١٧/١٢/٣١	٥٠٠.٦٦٢.٠٠	٥٠٠.٦٦٢.٠٠
نسبة الاندثارات	%٢٠	
<b>الاندثارات (قسط ثابت)</b>		
الاندثار المتراكم كما في ٢٠١٧/١/١	٢٢١٧.٠٨٩٦	٢٢١٧.٠٨٩٦
يضاف أندثارات الفترة	١.٠٠١.٣٢٤.٠	١.٠٠١.٣٢٤.٠
الرصيد كما في ٢٠١٧/١٢/٣١	٣٢١٨.٤١٣.٦	٣٢١٨.٤١٣.٦
القيمة الدفترية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١	١٧٨٨٢.٠٦٤	١٧٨٨٢.٠٦٤

كشف التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١

رقم الدليل	التفاصيل	٢٠١٧ دينار	٢٠١٦ دينار
	<b>رصيد النقد في ٢٠١٧/١/١</b>	١.٠٠٧.٦٦٨.٨٣٨	٢٢٤.٠٩٠.٤٤٤.٩
	<b>+ -- : التدفقات النقدية عن الانشطة التشغيلية</b>		
	يضاف: النقص في الاستثمارات	٨٢٧٨١١٨١٣	١٤٩٧١٨٧٨١
١٦	يضاف: النقص في المدينون	٦١.٠٠٠.٠٠	١٤.٥٠٠.٠٠
٢٦	ينزل: النقص في الدائون	(١٣٢٧٥٧٩١٧٣)	(١٣٤٨٢٤١٤٨٠)
٢٣	يضاف: مخصص الاندثار	١.٠٠١.٣٢٤.٠	١.٠٠١.٣٢٤.٠
	<b>صافي النقدية عن الانشطة التشغيلية</b>	<b>(٤٨٣.٦٥٤.١٢٠)</b>	<b>(١١٧.٤٤٥.٩٤٥.٩)</b>
	<b>+ -- : التدفقات النقدية عن الانشطة الاستثمارية</b>		
١١	ينزل: الزيادة في الموجودات	...	...
	<b>صافي النقدية عن الانشطة الاستثمارية</b>	...	...
	<b>+ - التدفقات عن الانشطة التمويلية</b>		
٢٢	ينزل: النقص في الاحتياطات	(١٧٥٨.٥٧٥.٢)	(١٨٨٩.٨٧٥.٦٢)
٢١	يضاف: الزيادة في التخصيصات	٣٨٣٣.٨٤٤.٤	١٣.٢١١.٤١٠
	<b>صافي التدفقات النقدية عن الانشطة التمويلية</b>	<b>(١٣٧.٤٧٧.٣.٠٨)</b>	<b>(٥٨٧.٧٦١.٥٢)</b>
	<b>رصيد النقود كما في ٢٠١٧/١٢/٣١</b>	<b>٣.٨٦٥.٣٧٤.١٠</b>	<b>١.٠٠٧.٦٦٨.٨٣٨</b>

شركة بين النهرين للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة / بغداد

كشف الاستثمارات كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ كشف رقم (٢)

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٧	السنة السابقة ٢٠١٦
		دينار	دينار
١٥٢	استثمارات مالية قصيرة الأجل		
١٥٢١	استثمارات قصيرة الأجل / محفظة الشركة	٥٣٣٦٧٥١٢٩	٥٣٢٤١٥٧٦٩
١٥٢٣	استثمارات ( محافظ استثمارية للغير )	٢٥٩٩٦٨٧٩٨٧٥	٢٦٨٢٥٩٥١٠٤٨
	مجموع الاستثمارات	٢٦٥٣٠٥٥٥٠٠٤	٢٧٣٥٨٣٦٦٨١٧

كشف المدينون كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ كشف رقم (٣)

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٧	السنة السابقة ٢٠١٦
		دينار	دينار
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة		
١٦٦١	تأمينات لدى الغير	٨٣٠٠٠٠	٨٣٠٠٠٠
١٦٦٢	ايرادات مستحقة	...	...
١٦٧٢	سلف منتسبين	...	٦١٠٠٠٠٠
	مجموع المدينون	٨٣٠٠٠٠	٦٩٣٠٠٠٠

كشف النقود كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ كشف رقم (٤)

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٧	السنة السابقة ٢٠١٦
	نقدية لدى المصارف		
١/١٨٣	مصرف الاستثمار / جاري	٩٤٦٦٦٢٢٧	١٢٧
٨/١٨٣	مصرف الاستثمار / دولار	١٠٩٤١٣٤	١١١٥٨٧٦
٦/١٨٣	مصرف الاستثمار / توفير	٢٦٥١٤١٨٧٣	٥٦٦٩٧٥٧١١
٣/١٨٣	مصرف دار السلام / جاري	٩٢٤١٩	١٦٧٤١٩
/١٨٣	مصرف دار السلام / دولار	١١٨٧٥٠	١٩٨٢٢٠
٤/١٨٣	مصرف الخليج / جاري	٢٩٩١٠٦	١١٢٢٤٠١
٥/١٨٣	مصرف الخليج / توفير	١٠٨٨٣٧٦١١	٤٠٣٨٨٤٣١٠
١٨٣	مصرف الخليج / دولار	٢٢٠٣٩٠	٢٤٤٧٧٤
	مصرف بغداد / جاري	١٢٧٦٥٠٠	٣٣٩٦٠٠٠٠
	مجموع النقد (لدى المصارف)	٣٨٦٥٤٧٤١٠	١٠٠٧٦٦٨٨٣٨

شركة بين النهرين للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة / بغداد

كشف رأس المال كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ كشف رقم (٥)

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٧	السنة السابقة ٢٠١٦
		دينار	دينار
٢١	رأس المال الاسمي (٥٠٠) مليون سهم		
٢١١	رأس المال المدفوع كاملا قيمة السهم (١) دينار	١٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠
	صافي رأس المال المدفوع فعلا	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠

كشف الاحتياطيات كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ كشف رقم (٦)

رقم الدليل	اسم الحساب	الرصيد في ٢٠١٧/١/١	الإضافات	التنزيلات	الرصيد في ٢٠١٧/١٢/٣١
٢١٤	احتياطي إلزامي	٢٦٠٤٦٨٤٦	...	...	٢٦٠٤٦٨٤٦
٢٢٤	الفائض المتراكم	٤٩٥١٣٣١٦	...	...	٤٩٥١٣٣١٦
٢٢٥	العجز المتراكم	(٢١٦٢٤٤٨٥٦)	(١٧٥٨٠٥٧٥٢)	...	(٣٩٢٠٥٠٦٠٨)
	مجموع الاحتياطيات	(١٤٠٦٨٤٦٩٤)	(١٧٥٨٠٥٧٥٢)	...	(٣١٦٤٩٠٤٤٦)

كشف التخصيصات كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ كشف رقم (٧)

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٧	السنة السابقة ٢٠١٦
		دينار	دينار
٢٣٥	مخصص هبوط قيمة الاستثمارات	١٨٢٦٤١٨٥٤	١٤٠٤٥٦٤١٠
٢٣٦	تخصيصات ضريبة الدخل	...	٣٨٤٧٠٠٠
	مجموع التخصيصات	١٨٢٦٤١٨٥٤	١٤٤٣٠٣٤١٠

كشف الدائنون كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ كشف رقم (٨)

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٧	السنة السابقة ٢٠١٦
		دينار	دينار
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة		
٢٦٦١	تأمينات مستلمة (محافظ الغير)	٢٦٠٠٩٧٧١.٨٣	٢٧٣٣٧٣٣٤٢٥٦
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة وغير مدفوعة	٤٤٠٠٠٠٠	٤٤٠٠٠٠٠
٢٦٨	دائنو توزيع الأرباح	٥٥٤٩١٩٨٧	٥٥٥٠٧٩٨٧
	مجموع الدائنون	٢٦٠٦٩٦٦٣.٧٠	٢٧٣٩٧٢٤٢٢٤٣

شركة بين النهرين للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة / بغداد

كشف الرواتب والأجور للسنة المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١ كشف رقم (٩)

٢٠١٦ السنة السابقة	٢٠١٧ السنة الحالية	اسم الحساب	رقم الدليل
دينار	دينار		
٤٣٤٠٠٠٠٠	٤٥٦٠٠٠٠٠	رواتب ومخصصات	٣١٢
٤٨٠٠٠٠٠٠	...	مكافآت تشجيعية	٣١٢٤
٣٠٢٠٠٠٠	٢٠٦٥٠٠٠	المساهمة في الضمان	٣١٥
٥١٢٢٠٠٠٠	٤٧٦٦٥٠٠٠	مجموع الرواتب	

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١ كشف رقم (١٠)

٥٠٠٠٠٠٠٠	٤٤٩٢٠٠٠	وقود وزيتون	٣٢٢
٣٤٢٣٠٠٠	٥٥٥٠٠٠	المتنوعات	٣٢٥
٢٩٢٤٠٠٠	٣٠٥٥٠٠	القرطاسية	٣٢٥
٢٩٢٠٠٠	١٦٠٠٠٠٠	الماء والكهرباء	٣٢٧
١١٦٣٩٠٠٠	٦٩٥٢٥٠٠	مجموع السلعية	



شركة بين النهرين للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة / بغداد  
كشف المستلزمات الخدمية للفترة المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١ كشف رقم (١١)

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٧	السنة السابقة ٢٠١٦
		دينار	دينار
٣٣١	خدمات الصيانة	٢٣٩.٠٠٠	٥٧٦.٠٠٠
	المجموع	٢٣٩.٠٠٠	٥٧٦.٠٠٠
٣٣٢	خدمات ابحاث واستشارات	...	٢٧٥.٠٠٠
	المجموع	...	٢٧٥.٠٠٠
٣٣٣	دعاية وطبع وضيافة		
٣٣٣١	دعاية وإعلان	٤٥.٠٠٠	١٥٧٥.٠٠٠
٣٣٣٢	نشر وطبع	...	٣٤.٠٠٠
٣٣٣٣	ضيافة	٥٩١.٠٠٠	١٦٨٦.٠٠٠
	المجموع	١.٠٤١.٠٠٠	٦٦٦١.٠٠٠
٣٣٤	نقل وإيفاد واتصالات		
٣٣٤٣	السفر والإيفاد	...	...
٣٣٤٤	اتصالات (برق وبريد وهاتف)	٥٠٧.٠٠٠	٧٥٣٩.٠٠٠
	المجموع	٥٠٧.٠٠٠	٧٥٣٩.٠٠٠
٣٣٥	استنجاز موجودات ثابتة		
٣٣٥٢	استنجاز مباني	١٨٠.٠٠٠	١٨٠.٠٠٠
٣٣٥٤	استنجاز وسائل نقل	٦٤٦٧.٠٠٠	٨٠٠٦.٠٠٠
	المجموع	٦٤٦٧.٠٠٠	٩٨٠٦.٠٠٠
٣٣٦	مصرفات خدمية متنوعة		
٣٣٦١	اشترابات وانتماءات	٨٥.٠٠٠	٦.٨٥٠.٠٠٠
٣٣٦٣	مكافآت لغير العاملين	...	...
٣٣٦٥	خدمات قانونية	٣٣.٠٠٠	٣٦.٠٠٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٥٧١.٩٦	٧١٥.٩٦
٣٣٦٧	خدمات تدريب ونأهيل	...	١٨٥.٠٠٠
٣٣٦٨١	خدمات محاسبية (أجور تنظيم الحسابات)	١٢.٠٠٠	١٢.٠٠٠
٣٣٦٨٢	خدمات محاسبية (أجور تدقيق البنك المركزي)	...	١٥.٠٠٠
٣٣٦٨٢	خدمات محاسبية (أجور تدقيق الحسابات)	٤٤.٠٠٠	٤٤.٠٠٠
٣٣٦٩	مصرفات خدمية أخرى	١٧١.٠٠٠	١.٠٢١.٠٠٠
	المجموع	٤٥٨٧١.٩٦	٣٩.١٠٠.٩٦
	مجموع المستلزمات الخدمية	٧٨٨٣٩.٩٦	١١٢٤٧٦.٩٦

شركة بين النهرين للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة / بغداد

كشف بحساب الاستخدامات الأخرى للسنة المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١ كشف رقم (١٢)

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٧	السنة السابقة ٢٠١٦
		دينار	دينار
٣٨	المصرفوات التحويلية		
٣٨٣	تعويضات وغرامات	٥٥٠٠٠٠	...
٣٨٤	ضرائب ورسوم	١٧٧٨٥٠٠٠	٨٠٩٥٠٠٠
٣٩	المصرفوات الأخرى		
٣٩٧	هبوط قيمة الاستثمارات المالية	٤٢١٨٥٤٤٤	١٣٠٢١١٤١٠
	مجموع المصرفوات الأخرى	٤٢١٨٥٤٤٤	١٣٠٢١١٤١٠

كشف إيرادات الاستثمارات للفترة المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١ كشف رقم (١٣)

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٧	السنة الحالية ٢٠١٦
		دينار	دينار
٤٦	إيرادات استثمارية وفوائد دائنة		
٤٦١	فوائد الودائع النقدية	١٥٠٤١٩٢٤	٨٦٤٥٠٥٤٤
٤٦٣	إيراد الاستثمارات المالية		
٤٦٣١	صافي أرباح بيع اسهم	...	...
٤٦٣٢	إيرادات المساهمات في الشركات	٢١٥٠٦٠٤	...
٤٦٣٣	إيراد المحافظ الاستثمارية	١٠٩٩٢٠٠٠	٤٨٢١٦٦٤٠
	مجموع إيرادات الاستثمارات	١٣١٤٢٦٠٤	٤٨٢١٦٦٤٠
	المجموع الكلي	٢٨١٨٤٥٢٨	١٣٤٦٦٧١٨٤

شركة بين النهرين للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة / بغداد

كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١

رقم الكشف	رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
<b>الإيرادات الجارية</b>				
١٣	٤٦١	إيرادات فوائد دائنة	١٥٠٤١٩٢٤	٨٦٤٥٠٥٤٤
١٣	٤٦٣	إيراد الاستثمارات المالية	١٣١٤٢٦٠٤	٤٨٢١٦٦٤٠
		<b>المجموع</b>	<b>٢٨١٨٤٥٢٨</b>	<b>١٣٤٦٦٧١٨٤</b>
<b>المصروفات الجارية</b>				
٩	٣١	الرواتب والأجور	٤٧٦٦٥٠٠٠	٥١٢٢٠٠٠٠
١٠	٣٢	المستلزمات السلعية	٦٩٥٢٥٠٠	١١٦٣٩٠٠٠
١١	٣٣	المستلزمات الخدمية	٧٨٨٣٩٠٩٦	١١٢٤٧٦٠٩٦
١	٣٧	الاندثارات	١٠٠١٣٢٤٠	١٠٠١٣٢٤٠
١٢	٣٨٤	الضرائب والرسوم	١٧٧٨٥٠٠٠	٨٠٩٥٠٠٠
		<b>إجمالي المصروفات</b>	<b>١٦١٢٥٤٨٣٦</b>	<b>١٩٣٤٤٣٣٣٦</b>
		<b>فائض (عجز) العمليات الجارية مرحلة ١</b>	<b>(١٣٣٠٧٠٣٠٨)</b>	<b>(٥٨٧٧٦١٥٢)</b>
<b>تنزل: المصروفات التحويلية والأخرى</b>				
١٢	٣٨٣	المصروفات التحويلية	٥٥٠٠٠٠	...
	٣٩	مصروفات أخرى	٤٢١٨٥٤٤٤	١٣٠٢١١٤١٠
		<b>الفائض القابل للتوزيع ( العجز) مرحلة ٢</b>	<b>(١٧٥٨٠٥٧٥٢)</b>	<b>(١٨٨٩٨٧٥٦٢)</b>
<b>الفائض موزع كما يلي</b>				
٦	٢٢١٦	احتياطي إلزامي بموجب قانون الشركات		
٦	٢٢٤	الفائض المتراكم		
		<b>المجموع</b>		