

# الشركة الأهلية للتأمين

(مساهمة خاصة) - بغداد

تقرير مراقب الحسابات

والبيانات المالية مع الكشوفات التابعة لها

وتقرير مجلس الإدارة حول نشاط الشركة

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

شركة فرقد السلطان وشركاؤه

لتدقيق ومراقبة الحسابات (تضامنية)

## الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

تقرير مراقب الحسابات والبيانات المالية مع الكشوفات التابعة لها

وتقرير مجلس الإدارة حول نشاط الشركة

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

### المحتويات

١ من ٢

| رقم البيان | تقرير مراقب الحسابات<br>البيانات المالية       | أولاً:<br>ثانياً: |
|------------|--|-------------------|
| (أ)        | الميزانية العامة                               |                   |
| (ب)        | حساب الأرباح والخسائر والتوزيع وحسابات الانتاج |                   |
| (ج)        | التدفقات النقدية                               |                   |
| رقم الكشف  | الكشوفات التابعة للبيانات المالية              | ثالثاً:           |
| (١)        | النقود   |                   |
| (٢)        | الاستثمارات                                    |                   |
| (٣)        | المدينون                                       |                   |
| (٤)        | الموجودات الثابتة واندثاراتها                  |                   |
| (٥)        | الدائنون                                       |                   |
| (٦)        | الاحتياطيات                                    |                   |
| (٧)        | التخصيصات                                      |                   |
| (٨)        | إيرادات العمليات التأمينية                     |                   |
| (٩)        | إيرادات الاستثمارات                            |                   |
| (١٠)       | مصرفات العمليات التأمينية                      |                   |
| (١١)       | المصاريف الإدارية                              |                   |
| (١٢)       | الإيرادات التحويلية والأخرى                    |                   |
| (١٣)       | المصرفات التحويلية                             |                   |

## الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

تقرير مراقبي الحسابات والمساند المالية مع الكشوفات التابعة لها

وتقرير مجلس الإدارة حول نشاط الشركة

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

### المحتويات

٢ من ٢

رقم البيان

بيانات لأغراض الحسابات القومية

رابعاً

(أ)

❖ بيان إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عوامل الإنتاج

(ب)

❖ بيان توزيع القيمة المضافة الإجمالية بسعر تكلفة عوامل الإنتاج

رقم الكشف

الكشوفات التابعة لبيانات الحسابات القومية

خامساً :

(١)

❖ كشف بالعمولات المقبوضة

(٢)

❖ كشف بمكونات رسم الخدمة المحتسب

(٣)

❖ كشف الإيرادات الأخرى

(٤)

❖ كشف المستلزمات السلعية

(٥)

❖ كشف المستلزمات الخدمية

تحليل نتيجة النشاط حسب الأنشطة التأمينية

سادساً :

تقرير مجلس الإدارة حول نشاط الشركة

سابعاً :



**السادة أعضاء الهيئة العامة المحترمين**  
**للشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد**

**تقرير مراقب الحسابات**

لقد فحصنا الميزانية العامة للشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢ وحسابات نتيجة النشاط والبيانات والكشوفات المتعلقة بها للسنة المنتهية بذلك التاريخ والتقرير السنوي للشركة المعد بمقتضى أحكام قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ والأنظمة والتعليمات الصادرة بموجبه .

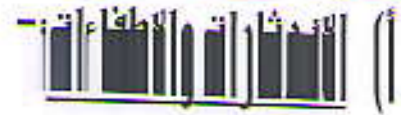
لقد حصلنا على المعلومات والإيضاحات التي كانت برأينا ضرورية لأداء مهمتنا التي قمنا بها طبقاً للتشريعات النافذة ووفقاً لإجراءات التدقيق الدولية والمعترف بها والتي شملت الاختبارات اللازمة لأوجه نشاط الشركة الواقعة ضمن اختصاصاتنا، ونود أن نبين ملاحظتنا التوضيحية التالية :-

**أولاً: نشاط الشركة خلال السنة :-**

ان فائض نشاط الشركة خلال السنة موضوعة التدقيق قد بلغ (٢٢٦,٥٣٩,٠٠٩) دينار، وفيما يلي توزيع فائض النشاط مبوب حسب طبيعة الأنشطة التأمينية التي مارستها الشركة :-

| السنة السابقة<br>دينار | السنة الحالية<br>دينار |  |
|------------------------|------------------------|--|
| (١١,٩٣٧,١٦٣)           | ٤,٨٤٧,١١٢              | صافي الربح لحساب تأمين المركبات                        |
| ١,٧٦٤,١٤١              | (٤٩,٨٠٥,٠١٥)           | صافي الخسارة لحساب تأمين الحريق                        |
| ١٣,٠٧٦,٨٠٣             | (٢,٩٩٤,٥٠٤)            | صافي الخسارة لحساب تأمين الحوادث                       |
| ١,٧٨٧,٠٨٣              | ٢,٢٥٣,٤٤٩              | صافي الربح لحساب تأمين الحياة (فردى، جماعى، صحى)       |
| ٤,٣٩٠,٣٧٩              | ١٤,٣٦٤,٨٤٠             | صافي الربح لحساب التأمين البحري (نقل بضائع ونقل النقد) |
| (١٢٧,٠٥٤,٣٣٠)          | ٤٥,٠٩٨,١٤٧             | صافي الربح لحساب التأمين الهندسى                       |
| —                      | ٥١,٢٤٢,٠٧٨             | صافي الربح لحساب تأمين المسؤولية المدنية               |
| ٢٤,٣٦٠,٥١٤             | —                      | صافي ارباح الاعادة الواردة                             |
| ١٦٤,٣٣٦,٥٤٤            | ١٦١,٥٣٢,٩٠٢            | صافي الربح لحساب النشاط غير الفنى                      |
| ٧٠,٧٢٣,٩٧١             | ٢٢٦,٥٣٩,٠٠٩            |  |

## ثانياً: السياسات المحاسبية :-



"اندثار الموجودات" واطفاء المصاريف الأيرادية المؤجلة قد احتسبت على أساس القسط الثابت وبالنسب المقررة بموجب أحكام قانون رقم (٩) لسنة ١٩٩٤ (نظام الاندثار للقطاع الخاص) .

ب) الاستثمارات المالية قصيرة الأجل ومخصص هبوط قيمة الاستثمارات المالية

١- ان كلفة المحفظة الاستثمارية كما في تاريخ الميزانية قد بلغت (٧٧٦,٤٥٣,٧٥٦) دينار ، في حين كانت القيمة السوقية لتلك المحفظة (٧٤٠,١٥٧,٤٤٤) دينار أي أن الكلفة للمحفظة الاستثمارية اعلى من القيمة السوقية ببلغ (٣٦,٢٩٦,٣١٢) دينار في حين أن رصيد مخصص هبوط قيمة الاستثمارات المالية كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢ يبلغ (١٥,٦٨٤,٦٥٨) دينار أي بنسبة (٢٪) من كلفة المحفظة الاستثمارية .

٢- يمثل رصيد حساب "ارباح المساهمات الداخلية" ارباح مستلمة على شكل اسهم من الشركات المستثمر بها والبالغ رصيده كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢ مبلغ (١٤,٩٣٦,٥٥٦) دينار .

## ثالثاً: المبالغ المودعة لدى مصرف الوركاء للاستثمار :-

تملك الشركة مبالغ مودعة لدى مصرف الوركاء للاستثمار وكما مبينة تفصيلها ادناه :-

| الرصيد      | اسم الحساب          |
|-------------|---------------------|
| ٢٠١٢/١٢/٣١  | حسابات مصرفية جارية |
| دينار       | ودائع ثابتة/عدد ٣   |
| ١٢,٥٦٥,٤٤٣  |                     |
| ٤٠٤,٦٤٢,٩١٦ |                     |
| ٤١٧,٢٠٨,٣٥٩ |                     |

بهذا الخصوص نود ان نشير الى ان اجراءات ادارة الشركة مستمرة في تحصيل هذه المبالغ بسبب وضع مصرف الوركاء للاستثمار تحت وصاية البنك المركزي العراقي نتيجة لعثرة في تسديد التزاماته تجاه زبائنه ، لذا نوصي بضرورة استمرار ادارة الشركة بهذه الاجراءات لحين تحصيل كامل المبالغ المودعة لديه . علماً ان الشركة مستمرة باحساب الفوائد على هذه الودائع حيث بلغت خلال السنة موضوعة التقرير (٣٨,٤٤٩,٨٨٧) دينار .

من ٤

## رابعاً: التأييدات :-

١- ضمن حساب "مدينو النشاط الجاري" مبلغ (١٥,٥٧٠,٦٢٤) دينار يمثل ارصدة بدمه لبعض العملاء، لم توييد لنا كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٢ كما ونوصي بضرورة متابعة اجراءات تحصيل هذه المبالغ .

## ٢- حساب شركة اعادة التأمين العراقية العامة - المعيد الداخلي

بلغ رصيد هذا الحساب بموجب السجلات كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٢ مبلغ (١٦٤,٩٩٢,٣٤٤) دينار بينما بلغ بموجب التأيد المستلم من المعيد الداخلي مبلغ (٤٣,٦٢١,٩٩٢) دينار اي بفرق مقدارة (١٢١,٣٧٠,٣٥٢) دينار ونوصي بضرورة متابعة هذا الفرق .

## خامساً: ايراد استرداد تعويضات :-

مبلغ رصيد هذا الحساب (١٣,٢٦٩,٩٦٢) دينار يمثل تعويض ناجم عن كسب الدعوى المرقمة ٢٠٠٨/٧/٢٢ بتاريخ ٢٠١٢/٢/٢٢ والمتعلقة برد طلب التمييز المقدم من قبل احد السادة المؤمنين لدى الشركة والخاص بتعويضه مبلغ (١١٨,٨٢٥,٦٠٠) دينار وقد قسم المبلغ كما يلي :-

| حصة الشركة                      | دينار       |
|---------------------------------|-------------|
| ايراد استرداد تعويضات           | ١٣,٢٦٩,٩٦٢  |
| مصاريف اقامة الدعوى             | ٢٢,٧٥٠,٠٠٠  |
|                                 | ٣٦,٠١٩,٩٦٢  |
| حصة شركة اعادة التأمين العراقية | ٨٢,٨٠٥,٦٣٨  |
|                                 | ١١٨,٨٢٥,٦٠٠ |

وحسب رأينا وبقدر ما توصلنا اليه ومن خلال فحصنا وطبقاً لما هو مودون في سجلات الشركة ووفقاً للمعلومات والإيضاحات المعطاة لنا:

(١) ان المجموعة الدفترية المستخدمة من قبل الشركة كانت متفقة مع متطلبات نظام مسك الدفاتر، وقد تضمنت حسب تقديرنا تسجيل كافة موجودات ومطلوبات واستخدامات وموارد الشركة.

(٢) ان عملية جرد الموجودات قد تمت بشكل سليم وبإشرافنا، وان نتائج الجرد جاءت مطابقة للسجلات المساعدة، والتي تم تقييمها وفقاً للأسس والمبادئ المعتمدة.

٣) ان التقرير السنوي وما تضمنه من معلومات مالية ومحاسبية يعكس بصورة شاملة مسيرة الشركة المالية خلال السنة موضوعة التدقيق، وانه لا يتضمن ما يخالف أحكام القوانين والتشريعات السائدة.

٤) ان البيانات والحسابات الختامية قد نظمت وفقاً للقواعد المحاسبية والتشريعات المرعية وهي متفقة مع ما تظهره السجلات وانها منظمة طبقاً لقانون الشركات والأنظمة والتعليمات الصادرة بموجبه.

### الرأي

استناداً للمعلومات والإيضاحات التي توفرت لدينا فان البيانات المالية للشركة وتقرير الادارة المرفق بها متفقة مع السجلات ومستوفية للمطلبات القانونية وانها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للاداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢ ونتائج نشاطها وتدققاتها النقدية للسنة المنتهية بذات التاريخ.

  
فرقد حسن أحمد السلطان

زميل جمعية المحاسبين القانونيين في إنكلترا  
من شركة فرقد السلطان وشركاؤه لتدقيق ومراقبة الحسابات  
(تضامنية)

بغداد في ١٣/آيار/٢٠١٣

٤ من ٤

الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

الميزانية العامة

كما في ١٣/آيار/٢٠١٣

بيان (أ)

| رقم الكشف | رقم الدليل المحاسبي | الموجبات                     | دينار         | دينار         |
|-----------|---------------------|------------------------------|---------------|---------------|
|           | ١                   | الموجبات                     | ٢٠١١/١٢/٣١    | ٢٠١٢/١٢/٣١    |
|           |                     | الموجبات المتداولة           |               |               |
|           | ١٨                  | النقد                        | ٢٧١,٦٨٠,٧١٩   | ١٦٣,٣٩٤,٢٨٠   |
|           | ١٥                  | الاستثمارات                  | ٢,٤١٢,١٠١,٨٨٩ | ٢,٥٩٤,٩٦١,٠٦٦ |
|           | ١٦                  | المدفون                      | ٦٠,٤٦٧,١٣٥    | ٤٠,٤١٠,٢١٨    |
|           |                     | الموجبات الثابتة             |               |               |
|           | ١١                  | القائمة - بالقيمة الدفترية   | ٣١٦,٨٨٧,٥٠٩   | ٢٩٣,٣٥٩,٦٣٧   |
|           |                     | مجموع الموجودات              | ٣,٠٦١,١٣٧,٢٥٢ | ٣,٠٩٢,١٢٥,٢٠١ |
|           | ٢                   | مصادر التمويل                |               |               |
|           |                     | مصادر التمويل قصيرة الأجل    |               |               |
|           | ٢٢                  | التخصيصات                    | ١٩,٣٦٧,٦٥٨    | ٤٨,٩٨٦,٦٥٨    |
|           | ٢٦                  | الدائنون                     | ٤١٦,٦١٨,١٩٦   | ٢٢٧,٩٤٣,٥٣٥   |
|           |                     | مصادر التمويل طويلة الأجل    |               |               |
|           | ٢١                  | رأس المال المصرح به والمدفوع | ٢,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٢,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠ |
|           | ٢١                  | الاحتياطيات                  | ١٢٥,١٥١,٣٩٨   | ٣١٥,١٩٥,٠٠٨   |
|           |                     | حقوق المساهمين               | ٢,٦٢٥,١٥١,٣٩٨ | ٢,٨١٥,١٩٥,٠٠٨ |
|           |                     | مجموع مصادر التمويل          | ٣,٠٦١,١٣٧,٢٥٢ | ٣,٠٩٢,١٢٥,٢٠١ |

عن الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

رئيس مجلس الإدارة -  
حامد عبد علي عبد الكريم

المدير المفوض  
يسار فاروق الملاك

مدير الحسابات  
عبد الوهاب علي عبد الحسين

٢٤٨٥/ع

خضوعاً لتقريره بتاريخه



فرقد حسن أحمد السلطان

زميل جمعية المحاسبين القانونيين في إنكلترا

من شركة فرقد السلطان وشركاؤه لتدقيق ومراقبة الحسابات

(تضامنية)

بغداد في ١٣/آيار/٢٠١٣



**الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد**

**حساب الأرباح والخسائر والتوزيع**

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

بيان (ب)

| رقم الكشف                                | رقم الدليل المحاسبي | السنة الحالية | السنة السابقة |
|--|---------------------|---------------|---------------|
|  |                     | دينار         | دينار         |
| <b>إيراد النشاط الجاري</b>               |                     |               |               |
| ٨  | ٤٥                  | ١,٢٤٣,٩٨٩,٢٨٧ | ٧٨٨,٥٣٦,٢٤٣   |
| ٩  | ٤٦                  | ١٥٦,٣٤٨,٢٨٦   | ١٢٠,٧٠٨,١٦٣   |
|  |                     | ١,٤٠٠,٣٣٧,٥٧٣ | ٩٠٩,٢٤٤,٤٠٦   |
| <b>تنزل: مصروفات النشاط الجاري</b>       |                     |               |               |
| ١٠                                       | ٣٥                  | ٨٢٤,٩٨٨,٣٠٦   | ٥٦١,٩٨٣,١٢٧   |
| ٤  | ٣٧                  | ٢٥,٣١٦,٦٢٣    | ٢٦,٨٦٤,٤٨٣    |
| ١١                                       | ٣٣-٣١               | ٣١٢,٧٧٩,٠٨٥   | ٢٩٦,٩١٧,٧٧٥   |
|  |                     | ١,١٦٣,٠٨٤,٠١٤ | ٨٨٥,٧٦٥,٣٨٥   |
|  |                     | ٢٣٧,٢٥٣,٥٥٩   | ٢٣,٤٧٩,٠٢١    |
| <b>فائض النشاط الجاري</b>                |                     |               |               |
| <b>تضاف: الإيرادات التحويلية والأخرى</b> |                     |               |               |
| ١٢                                       | ٤٨                  | ٧,٦٧٠,٢٢١     | ٩,٠٨٦,٦٥٠     |
| ١٢                                       | ٤٩                  | ٣١,٩٢٧,٤٩٣    | ٧٠,٤٧٢,٨٦٤    |
|  |                     | ٣٩,٥٩٧,٧١٤    | ٧٩,٥٥٩,٥١٤    |
| <b>تنزل: المصروفات التحويلية والأخرى</b> |                     |               |               |
| ١٣                                       | ٣٨                  | ٤٨,٨٨٦,٠١٠    | ٣٢,٣١٤,٥٦٤    |
|  | ٣٩                  | ١,٤٢٦,٢٥٤     | —             |
|  |                     | ٥٠,٣١٢,٢٦٤    | ٣٢,٣١٤,٥٦٤    |
|  |                     | ٢٢٦,٥٣٩,٠٠٩   | ٧٠,٧٢٣,٩٧١    |
| <b>فائض النشاط</b>                       |                     |               |               |
| <b>يوزع كما يلي :-</b>                   |                     |               |               |
|  |                     | ٣٣,٣٠٢,٠٠٠    |               |
|  |                     | ٩,٦٦١,٨٥٠     |               |
|  |                     | ١٨٣,٥٧٥,١٥٩   |               |
|  |                     | ٢٢٦,٥٣٩,٠٠٩   |               |

## الشركة الأولية للتأمين (مساومة خاصة) - بغداد

### كشف التدفق النقدي

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

#### بيان (ج)

| ٢٠١١/١٢/٣١    | ٢٠١٢/١٢/٣١      |
|---------------|-----------------|
| <u>دينار</u>  | <u>دينار</u>    |
| ٧٨٨,٥٣٦,٢٤٣   | ١,٢٤٣,٩٨٩,٢٨٧   |
| ٧٩,٥٥٩,٥١٤    | ٣٩,٥٩٧,٧١٤      |
| ١٢٠,٧٠٨,١٦٣   | ١٥٦,٣٤٨,٢٨٦     |
| ٩٨٨,٨٠٣,٩٢٠   | ١,٤٣٩,٩٣٥,٢٨٧   |
| ٢٩٦,٥٣٧,٤٧٩   | (١٨٨,٦٧٤,٦٦١)   |
| ٥٦١,٩٨٣,١٢٧   | ٨٢٤,٩٨٨,٣٠٦     |
| ٢٩٦,٩١٧,٧٧٥   | ٣١٢,٧٧٩,٠٨٥     |
| ٢٢,٣١٤,٥٦٤    | ٥٠,٣١٢,٢٦٤      |
| (٨٩١,٢١٥,٤٦٦) | (١,١٨٨,٠٧٩,٦٥٥) |
| ٢٠٦,٠٧٣,٤٨٨   | ٢٠,٠٥٦,٩١٧      |
| ٦٠٠,١٩٩,٤٢١   | ٨٣,٢٣٧,٨٨٨      |
| (٩١٩,٥٦٧,٥٤٠) | (١٨٢,٨٥٩,١٧٧)   |
| (٢,٧٢٦,٠٠٠)   | (١,٧٨٨,٧٥١)     |
| (٩٢٢,٢٩٣,٥٤٠) | (١٨٤,٦٤٧,٩٢٨)   |
| ٩٩٢,٠٠٠,٠٠٠   | —               |
| (٤٠٤,٣٣٣,٤٢٢) | (٣٦,٤٩٥,٣٩٩)    |
| (٥٢,٨٠٤,٥٧٥)  | ٢٩,٦١٩,٠٠٠      |
| ٥٣٤,٨٦٢,٠٠٣   | (٦,٨٧٦,٣٩٩)     |
| ٢١٢,٧٦٧,٨٨٤   | (١٠٨,٢٨٦,٤٣٩)   |
| ٥٨,٩١٢,٨٣٥    | ٢٧١,٦٨٠,٧١٩     |
| ٢٧١,٦٨٠,٧١٩   | ١٦٣,٣٩٤,٢٨٠     |

#### التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية

ايراد العمليات التامينية  
الايرادات التحويلية والاخرى  
ايراد الاستثمار

الدائون

مصرفات العمليات التامينية

المصاريف الادارية  
المصرفات التحويلية والاخرى

المدينون

صافي التدفق النقدي من الانشطة التشغيلية

#### التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية

الاستثمارات

شراء الموجودات الثابتة

صافي التدفق النقدي من الانشطة الاستثمارية

#### التدفقات النقدية المتوفرة من الانشطة التمويلية

رأس المال

الاحتياطيات

التخصيصات

صافي التدفق النقدي من الانشطة التمويلية

صافي التدفقات النقدية

يضاف رصيد النقود في بداية السنة

رصيد النقود في نهاية السنة

## الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

### كشف النقود

كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

### كشف رقم (١)

| ٢٠١١/١٢/٣١  | ٢٠١٢/١٢/٣١  | رقم الدليل<br>المحاسبي |
|-------------|-------------|------------------------|
| دينار       | دينار       |                        |
| ٢٧١,٦٨٠,٧١٩ | ١٦٣,٣٩٤,٢٨٠ | ١٨٣                    |
|             |             | نقد لدى المصارف        |

### كشف الاستثمارات

كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

### كشف رقم (٢)

|               |               |  |       |
|---------------|---------------|--|-------|
|               |               | استثمارات مالية طويلة الأجل                  | ١٥٢   |
| ٥٧٦,٧٤٢,٥٦٣   | ٦٧٩,١٩٢,٨٦٣   | استثمارات مالية طويلة الأجل/ قطاع خاص/ وديعة | ١٥٢٦  |
|               |               | استثمارات مالية قصيرة الأجل                  | ١٥٣   |
|               |               | استثمارات قصيرة الأجل/ القطاع الخاص/ شركات   | ١٥٣٦  |
| ٩١٥,٦٩٤,٦٤٧   | ٩٣٢,٢٥٦,٦٤٠   | استثمارات قصيرة الأجل/ ودائع ثابتة           | ١٥٣٦١ |
| ٧١٠,٩٤٨,٩٢١   | ٧٧٦,٤٥٣,٧٥٦   | استثمارات قصيرة الأجل/ أسهم                  | ١٥٣٦٢ |
| ٢٠٨,٧١٥,٧٥٨   | ٢٠٧,٠٥٧,٨٠٧   | استثمارات قصيرة الأجل/ حسابات التوفير        | ١٥٣٦٣ |
| ١,٨٣٥,٣٥٩,٣٢٦ | ١,٩١٥,٧٦٨,٢٠٣ |  |       |
| ٢,٤١٢,١٠١,٨٨٩ | ٢,٥٩٤,٩٦١,٠٦٦ |  |       |

### كشف المدينون

كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

### كشف رقم (٣)

|            |            |                     |      |
|------------|------------|---------------------|------|
| ٥١,٣٩٣,٠٨٥ | ١٥,٥٧٠,٦٢٤ | مدينو النشاط الجاري | ١٦١  |
|            |            | حسابات مدينة متنوعة | ١٦٦  |
| ٩,٠٧٤,٠٥٠  | ٢٤,٨٣٩,٥٩٤ | إيرادات مستحقة      | ١٦٦٢ |
| ٦٠,٤٦٧,١٣٥ | ٤٠,٤١٠,٢١٨ |                     |      |

## الشركة الانجليزية للتأمين (مسألة خاصة) – بغداد

كشف الموجودات الثابتة والائتلافات

كما في ٣١/١٢/٢٠١٢

كشف رقم (٤)

| الموجودات الثابتة<br>رقم الدليل المحاسبي<br>الحركة خلال السنة<br>الكافئة | دينار       | الائتلافات<br>١١٣ | الائتلافات وأجهزة مكتب<br>١١٢ | نفقات إيرادية مزجلة<br>١١٨ | المجموع     | دينار       |
|--|-------------|-------------------|-------------------------------|----------------------------|-------------|-------------|
| الرصيد كما في ٢٠١٢/١/١   | ٣٥٨,٣٠٧,٥٥٠ | ٢١,٧٢٦,٢٠٠        | ٦٠,٧٧٥,٠٠٤                    | ٧,٢١٨,٤٧٧                  | ٤٤٨,٠٠٢,٢٣١ | ٤٤٨,٠٠٢,٢٣١ |
| يخصف : الموجودات المشتراة  | —           | ١١٠,٠٠٠           | ١,١٢٢,٠٠٠                     | ٥٥٦,٧٥١                    | ١,٧٨٨,٧٥١   | ١,٧٨٨,٧٥١   |
| يخصف : اطفاء النفقات الإيرادية الموزعة                                   | —           | —                 | —                             | (٧٧٧,٥٢٣)                  | (٧٧٧,٥٢٣)   | (٧٧٧,٥٢٣)   |
| الرصيد كما في ٢٠١٢/١٢/٣١   | ٣٥٨,٣٠٧,٥٥٠ | ٢١,٨٣٦,٢٠٠        | ٦١,٨٩٧,٠٠٤                    | ٦,٩٩٧,٧٠٥                  | ٤٤٩,٠٣٨,٤٥٩ | ٤٤٩,٠٣٨,٤٥٩ |
| مخصص الائتلاف المتراكم   |             |                   |                               |                            |             |             |
| الرصيد كما في ٢٠١٢/١/١   | ٧١,٦٦١,٥٠٨  | ٦,٥٠٩,٣٦٠         | ٥٢,٩٦٨,٨٥٤                    | —                          | ١٣١,١٣٩,٧٢٢ | ١٣١,١٣٩,٧٢٢ |
| يخصف : ائتلاف السنة الحالية  | ١٧,٩١٥,٣٧٧  | ٣,٢٥٨,٩٣٠         | ٣,٣٦٤,٧٩٣                     | —                          | ٢٤,٥٣٩,١٠٠  | ٢٤,٥٣٩,١٠٠  |
| الرصيد كما في ٢٠١٢/١٢/٣١   | ٨٩,٥٧٦,٨٨٥  | ٩,٧٦٨,٢٩٠         | ٥٦,٣٣٣,٦٤٧                    | —                          | ١٥٥,٦٧٨,٨٢٢ | ١٥٥,٦٧٨,٨٢٢ |
| القيمة الدفترية كما في ٢٠١٢/١٢/٣١  | ٢٠١٢/١٢/٣١  | ١٢,٠٦٧,٩١٠        | ٥,٥٦٣,٣٥٧                     | ٦,٩٩٧,٧٠٥                  | ٢٩٣,٣٥٩,٦٣٧ | ٢٩٣,٣٥٩,٦٣٧ |

## الشركة الأولية للأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف الدائون

كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

كشف رقم (٥)

| رقم الدليل المحاسبي                    | ٢٠١٢/١٢/٣١  | ٢٠١١/١٢/٣١  |
|--|-------------|-------------|
| ٢٦١ دائنو النشاط الجاري                | ١٦٤,٩٩٢,٣٤٤ | ٢٠٩,٨٢٣,٠٥١ |
| ٢٦٦ حسابات دائنة متنوعة                |             |             |
| ٢٦٦١ تأمينات مستحقة                    |             | ١١٨,٨٢٥,٦٠٠ |
| ٢٦٦٣ مصاريف مستحقة                     | ٢٣,١٨٣,٥٠٠  | ٣١,٥٣٣,٥٠٠  |
| ٢٦٦٦٣ رسوم طوابع مالية مستحقة          | ٣٨,٨٦١,٩٩٧  | ٥٥,٥٧٤,٣٩٠  |
|  | ٦٢,٠٤٥,٤٩٧  | ٢٠٥,٩٣٣,٤٩٠ |
| ٢٦٧ استقطاعات من المنتسبين لحساب الغير |             |             |
| ٢٦٧١١ الضمان الاجتماعي                 | ٩٠٥,٦٩٤     | ٨٦١,٦٥٥     |
|  | ٢٢٧,٩٤٣,٥٣٥ | ٤١٦,٦١٨,١٩٦ |

الشركة الأولية للتأمين (مساهمة خاصة) – بغداد

كشف الاحتياطيات

كما في ٣١/١٢/٢٠١٢

كشف رقم (٦)

| المجموع     | الفائض المتركم | احتياطي أخطار غير منتهية | الاحتياطي الإلزامي | نوع الاحتياطي            |
|-------------|----------------|--------------------------|--------------------|--------------------------|
|             | ٢١٦            | ٢١٥١                     | ٢١٤                | رقم الدليل المحاسبي      |
|             |                |                          |                    | المركبة خلال السنة       |
| دينار       | دينار          | دينار                    | دينار              |                          |
| ١٢٥,١٥١,٣٩٨ | ٧٤,٩٣٩,٩١٨     | ١١,٨٣٢,٨١٠               | ٣٨,٣٧٨,٦٧٠         | الرصيد كما في ٢٠١٢/١/١   |
| ١٩٣,٢٣٧,٠٠٩ | ١٨٣,٥٧٥,١٥٩    | —                        | ٩,٦٦١,٨٥٠          | الإضافات خلال السنة      |
| (٣,١٩٣,٣٩٩) | —              | (٣,١٩٣,٣٩٩)              | —                  | التسويات خلال السنة      |
| —           | —              | —                        | —                  | المحلول لزيادة رأس المال |
| ٣١٥,١٩٥,٠٠٨ | ٢٥٨,٥١٥,٠٧٧    | ٨,٦٣٩,٤١١                | ٤٨,٠٤٠,٥٢٠         | الرصيد كما في ٢٠١٢/١٢/٣١ |

احتمساب الاحتياطيات

| الفاصل بموجب البيان (ب) المرفق | يوزل: التخصيمات الضريبية | الفاصل بعد تنزيل الضريبة | الاحتياطي الإلزامي (٥%) | الفاصل المتركم (٩٥%) |
|--------------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------|
| دينار                          | دينار                    | دينار                    | دينار                   | دينار                |
| ٢٢٦,٥٣٩,٠٠٩                    | ٣٣,٣٠٢,٠٠٠               | ١٩٣,٢٣٧,٠٠٩              | ٩,٦٦١,٨٥٠               | ١٨٣,٥٧٥,١٥٩          |
| ١٩٣,٢٣٧,٠٠٩                    | —                        | ١٩٣,٢٣٧,٠٠٩              | —                       | ١٩٣,٢٣٧,٠٠٩          |

## الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

### كشف التخصيصات

للموافي الأول/الأول/٢٠١٢

### كشف رقم (٧)

| رقم الدليل المحاسبي        | الرصيد كما في ٢٠١٢/١/١ | الإضافات خلال السنة | التنزيلات خلال السنة | الرصيد كما في ٢٠١٢/١٢/٣١ |
|----------------------------|------------------------|---------------------|----------------------|--------------------------|
|                            | دينار                  | دينار               | دينار                | دينار                    |
| ٢٢٥١                       | ١٥,٦٨٤,٦٥٨             | —                   | —                    | ١٥,٦٨٤,٦٥٨               |
| مخصص هبوط قيمة الاستثمارات |                        |                     |                      |                          |
| ٢٣٦                        | ٣,٦٨٣,٠٠٠              | ٢٩,٦١٩,٠٠٠          | —                    | ٣٣,٣٠٢,٠٠٠               |
| مخصص ضريبة الدخل           |                        |                     |                      |                          |
|                            | ١٩,٣٦٧,٦٥٨             | ٢٩,٦١٩,٠٠٠          | —                    | ٤٨,٩٨٦,٦٥٨               |

### احتساب التخصيصات

| دينار   |
|---|
| ٢٢٦,٥٣٩,٠٠٩                                   |
| الفائض بموجب بيان (ب) المرفق                  |
| <b>بضائف:</b> المصاريف غير المقبولة ضريبياً   |
| ٧,٥٠٠   |
| تعويضات وغرامات                               |
| ١٥٠,٠٠٠                                       |
| اعانات  |
| ٢,٧٥٢,٠٠٠                                     |
| فروقات ضريبة الدخل                            |
| ٧,٥٠٠,٠٠٠                                     |
| ضريبة دخل المنتسبين                           |
| ١٠,٤٠٩,٥٠٠                                    |
| <b>ينزل:</b> الأرباح الغير خاضعة لضريبة الدخل |
| ١٤,٩٣٦,٥٥٦                                    |
| أرباح المساهمات الداخلية                      |
| ٢٢٢,٠١١,٩٥٣                                   |
| فائض النشاط للأغراض الضريبية                  |

### التخصيصات الضريبية

|                                      |            |
|--------------------------------------|------------|
| ١٥ % من فائض النشاط للأغراض الضريبية |            |
| ١٥ % (٢٢٢,٠١١,٩٥٣) دينار             | ٣٣,٣٠٢,٠٠٠ |

## الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

### كشف إيرادات العمليّات التأمينية

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

كشف رقم (٨)

| السنة السابقة | السنة الحالية | رقم الدليل المحاسبي                   |
|---------------|---------------|---------------------------------------|
| دينار         | دينار         |                                       |
|               |               | أقساط التأمين                         |
| ٦٧٠,٢١٨,٧٣٩   | ١,٠١٦,٣٢٤,٧٣٤ | ٤٥١                                   |
| ٤,٣٢٥,١٠٠     | ٤,٩٦٥,٩٥٠     | أقساط التأمين العام                   |
|               |               | ٤٥١١                                  |
| ٦٧٤,٥٤٣,٨٣٩   | ١,٠٢١,٢٩٠,٦٨٤ | أقساط التأمين على الحياة              |
|               |               | ٤٥١٢                                  |
| —             | ٩٥,٢٨٦,٠٥١    | أقساط إعادة التأمين الواردة           |
|               |               | ٤٥٢                                   |
|               |               | عمولات مقبوضة                         |
| ٨٩,٦٣١,٨٩٠    | ٧٦,٨٢٢,٢٨١    | ٤٥٣                                   |
| ٢٤,٣٦٠,٥١٤    | ١٨,٢٥٣,٠٠٨    | مصروفات وعمولات إعادة التأمين الصادرة |
| ١١٣,٩٩٢,٤٠٤   | ٩٥,٠٧٥,٢٨٩    | ٤٥٣١                                  |
|               |               | صافي أقساط إعادة التأمين الوارد       |
|               |               | ٤٥٣٢                                  |
| —             | ١٣,٢٦٩,٩٦٢    | استرداد التعويضات                     |
|               |               | ٤٥٤                                   |
|               | ١٩,٠٦٧,٣٠١    | حصة معيدي التأمين من التعويضات        |
|               |               | ٤٥٥                                   |
| ٧٨٨,٥٣٦,٢٤٣   | ١,٢٤٣,٩٨٩,٢٨٧ |                                       |

### كشف إيرادات الاستثمارات

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

كشف رقم (٩)

|             |             |                                 |      |
|-------------|-------------|---------------------------------|------|
|             |             | إيرادات الاستثمارات المالية     | ٤٦٢  |
| ٦٤,٥٦٣,٨٣٥  | ١٤١,٤١١,٧٣٠ | فوائد الودائع النقدية لدى الغير | ٤٦٢٢ |
| ٥٦,١٤٤,٣٢٨  | ١٤,٩٣٦,٥٥٦  | ارباح المساهمات الداخلية        | ٤٦٢٤ |
| ١٢٠,٧٠٨,١٦٣ | ١٥٦,٣٤٨,٢٨٦ |                                 |      |



## الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

### كشف مصروفات العمليات التأمينية

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

### كشف رقم (١٠)

| رقم الدليل<br>المحاسبي                       | السنة الحالية<br>دينار | السنة السابقة<br>دينار |
|--|------------------------|------------------------|
| مصروفات وعمولات                              | ١٢١,٢٧٠,١٠٩            | ٧٨,٥٦٠,٠١٠             |
| مصروفات وعمولات التأمين                      | ٣٧,١٠٣,٤١٩             | —                      |
| عمولات اعادة التأمين الواردة                 | ١٥٨,٣٧٣,٥٢٨            | ٧٨,٥٦٠,٠١٠             |
| أقساط إعادة التأمين الصادرة                  | ٥٨٩,١٥٩,٧٠٩            | ٥٥٠,٣١٤,٨٢٨            |
| التعويضات                                    | ٢٤,١٠٢,٢٥٠             | ٥,٥٣٤,١٦٦              |
| التعويضات المدفوعة                           | ٥٦,٥٤٦,٢١٨             | (٣٦٢,٥٠٠)              |
| حصة الإدارة من التعويضات                     | ٨٠,٦٤٨,٤٦٨             | ٥,١٧١,٦٦٦              |
| تخصيصات الاحتياطيات الفنية                   | (٣,١٩٣,٣٩٩)            | (٦٩,٥٤٣,٣٧٧)           |
| صافي احتياطي أخطار غير منتهية                | —                      | (٢,٥٠٠,٠٠٠)            |
| صافي احتياطي تعويضات موقوفة                  | (٣,١٩٣,٣٩٩)            | (٧٢,٠٤٣,٣٧٧)           |
| فوائد الانابات المحتفظ لاعادة التأمين الصادر | —                      | (٢٠,٠٠٠)               |
|  | <u>٨٢٤,٩٨٨,٣٠٦</u>     | <u>٥٦١,٩٨٣,١٢٧</u>     |

## الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

### كشف المصاريف الإدارية

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

كشف رقم (١١)

| رقم الدليل المحاسبي                 | السنة الحالية<br>دينار | السنة السابقة<br>دينار |
|-------------------------------------|------------------------|------------------------|
| ٣١                                  |                        |                        |
| الرواتب والأجور                     |                        |                        |
| ٣١١                                 | ١٧٦,٨٨٥,٩٠٠            | ١٥٣,٣٩٨,١٠٠            |
| الرواتب النقدية للمنتسبين           |                        |                        |
| ٣١١١                                | —                      | ٦٠٠,٠٠٠                |
| الرواتب                             |                        |                        |
| ٣١٢١                                | ٣٠٠,٠٠٠                | ٧٩٠,٠٠٠                |
| رواتب وأجور عمال                    |                        |                        |
| ٣١١٤                                | ٥٧,٦٩٨,٣٥٠             | ٦٠,٦١١,٤٥٢             |
| مكافآت تشجيعية                      |                        |                        |
| ٣١١٦                                | ٧,٥٩٧,٠٠٠              | ٥,٠٦٩,٠٠٠              |
| مخصصات تعويضية                      |                        |                        |
| ٣١١٩                                | ٢٤٢,٤٨١,٢٥٠            | ٢٢٠,٤٦٨,٥٥٢            |
| مخصصات اخرى                         |                        |                        |
| ٣١٥                                 | ٨,٢٠٩,٥٠٠              | ٨,٢٠٠,٧٤٠              |
| المساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال |                        |                        |
| مجموع الرواتب والأجور               | ٢٥٠,٦٩٠,٧٥٠            | ٢٢٨,٦٦٩,٢٩٢            |
| ٣٢                                  |                        |                        |
| المستلزمات السلعية                  |                        |                        |
| ٣٢٢                                 | ٦,٤١١,٠٠٠              | ٨,١٧٦,٧١٠              |
| الوقود والزيوت                      |                        |                        |
| ٣٢٣                                 | ٣٨٣,٠٠٠                | ٣٨١,٥٠٠                |
| ادوات احتياطية                      |                        |                        |
| ٣٢٥                                 |                        |                        |
| المتنوعات                           |                        |                        |
| ٣٢٥١                                | ٢٩٩,٢٥٠                | ٣٦٣,٥٠٠                |
| لوازم ومهمات                        |                        |                        |
| ٣٢٥٢                                | ٧٣٣,٠٠٠                | ٧٨٩,٤٥٠                |
| القرطاسية                           |                        |                        |
| ٣٢٧                                 | ١,٠٣٢,٢٥٠              | ١,١٥٢,٩٥٠              |
| المياه والكهرباء                    |                        |                        |
| ٣٢٧١                                | ٩٨٣,٠٠٠                | ٤٩٠,٤٥٠                |
| المياه                              |                        |                        |
| ٣٢٧٢                                | ١٨,٧٠٠                 | ٧٤,١٥٠                 |
| الكهرباء                            |                        |                        |
| ٣٢٧٧                                | ١,٠٠٦,٧٠٠              | ٥٦٤,٦٠٠                |
| مجموع المستلزمات السلعية            | ٨,٨٢٧,٩٥٠              | ١٠,٢٧٥,٧٦٠             |
| ٣٣                                  |                        |                        |
| المستلزمات الخدمية                  |                        |                        |
| ٣٣١                                 |                        |                        |
| خدمات الصيانة                       |                        |                        |
| ٣٣١٢                                | ١٨٩,٠٠٠                | ١٠٥,٠٠٠                |
| صيانة مائي                          |                        |                        |
| ٣٣١٣                                | ٨٩٠,٥٠٠                | ١,٠٦١,٥٠٠              |
| صيانة الآلات والمعدات               |                        |                        |
| ٣٣١٦                                | ٧٥٠,٠٠٠                | ٣٥١,٠٠٠                |
| صيانة أثاث وأجهزة مكاتب             |                        |                        |
| مجموعه                              | ١,٨٢٩,٥٠٠              | ١,٥١٧,٥٠٠              |

## الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

### كشف المصاريف الإدارية

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

كشف رقم (١١)

| من            |       | إلى           |       | رقم الدليل المحاسبي            |
|---------------|-------|---------------|-------|--------------------------------|
| السنة السابقة | دينار | السنة الحالية | دينار |                                |
| ١,٥١٧,٥٠٠     |       | ١,٨٢٩,٥٠٠     |       |                                |
| ٤,٦٢١,٧٥٠     |       | ٤,٧٢٤,٢٥٠     |       | ٣٣٣ دعاية وطبع وضيافة          |
| ٢,٤٣٧,٥٠٠     |       | ٤,٨٥١,٠٠٠     |       | ٣٣٣١ دعاية وإعلان              |
| ٨٢,٥٠٠        |       | ٨٣,٠٠٠        |       | ٣٣٣٢ نشر وطبع                  |
| ١٧٢,٥٠٠       |       | ١٥٩,٢٥٠       |       | ٣٣٣٣ ضيافة                     |
| ٧,٣١٤,٢٥٠     |       | ٩,٨١٧,٥٠٠     |       | ٣٣٣٥ احتفالات                  |
| ٣,١٨٠,٩٠٠     |       | ٣,٣٥٨,٧٥٠     |       | ٣٣٤ نقل وإيفاد واتصالات        |
| ٢٣١,٠٠٠       |       | ١٧٠,٠٠٠       |       | ٣٣٤١ نقل العاملين              |
| ٨٧١,٠٠٠       |       | ٦,٢٦٧,٤٠٠     |       | ٣٣٤٢ نقل السلع والبضائع        |
| ٣,٠٩٦,٥٠٠     |       | ٣,١٦٢,٠٠٠     |       | ٣٣٤٣ السفر والإيفاد            |
| ٧,٣٧٩,٤٠٠     |       | ١٢,٩٥٨,١٥٠    |       | ٣٣٤٣٢ سفر وإيفاد لأغراض النشاط |
|               |       |               |       | ٣٣٤٤ اتصالات عامة              |
| ١٠,٥٠٠,٠٠٠    |       | ١٠,٥٠٠,٠٠٠    |       | ٣٣٥ استئجار موجودات ثابتة      |
|               |       |               |       | ٣٣٥٢ استئجار مبانٍ وإنشاءات    |
| ٣,٥٠٥,٠٠٠     |       | ٣,٦٢٠,٠٠٠     |       | ٣٣٦ مصروفات خدمية متنوعة       |
| ٤٨٠,٦٧٦       |       | ١٠٦,٠٠٠       |       | ٣٣٦١ اشتراكات                  |
| ٧,٦٢٥,٠٠٠     |       | ٤٥٠,٠٠٠       |       | ٣٣٦٢ أقساط التأمين             |
| ٨,٥٠٠,٠٠٠     |       | ٣,٦٢٤,٢٨٣     |       | ٣٣٦٣١ مكافآت لغير العاملين     |
| ٥,٣٦٨,١٣٧     |       | ٤,٦٧٩,٣٠٢     |       | ٣٣٦٥ خدمات قانونية             |
| ١٠٠,٠٠٠       |       | —             |       | ٣٣٦٦ خدمات مصرفية              |
| ٥,٠٠٠,٠٠٠     |       | ٥,٠٠٠,٠٠٠     |       | ٣٣٦٧ أجور تدريب ودراسة         |
| ٦٨٢,٧٦٠       |       | ٦٦٥,٦٥٠       |       | ٣٣٦٨ أجور تدقيق الحسابات       |
| ٣١,٢٦١,٥٧٣    |       | ١٨,١٥٥,٢٣٥    |       | ٣٣٦٩ مصروفات خدمية أخرى        |
| ٥٧,٩٧٢,٧٢٣    |       | ٥٣,٢٦٠,٣٨٥    |       | مجموع المستلزمات الخدمية       |
| ٢٩٦,٩١٧,٧٧٥   |       | ٣١٢,٧٧٩,٠٨٥   |       | مجموع المصاريف الإدارية        |

## الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

### كشف الإيرادات التحويلية والأخرى

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

كشف رقم (١٢)

| رقم الدليل المحاسبي                  | السنة الحالية | السنة السابقة |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
|                                      | دينار         | دينار         |
| الإيرادات التحويلية                  | ٧,٦٧٠,٢٢١     | ٩,٠٨٦,٦٥٠     |
| حصة شركة إعادة التأمين من رسم الطابع |               |               |
| الإيرادات الأخرى                     |               |               |
| إيرادات سنوات سابقة                  | ٢٢,٧٥٠,٠٠٠    | ٣١,٨٩٨,١٩٤    |
| إيرادات عرضية                        | ٩,١٧٧,٤٩٣     | ٣٨,٥٧٤,٦٧٠    |
|                                      | ٣١,٩٢٧,٤٩٣    | ٧٠,٤٧٢,٨٦٤    |
|                                      | ٣٩,٥٩٧,٧١٤    | ٧٩,٥٥٩,٥١٤    |

### كشف المصروفات التحويلية والأخرى

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

كشف رقم (١٣)

| رقم الدليل المحاسبي             | السنة الحالية | السنة السابقة |
|---------------------------------|---------------|---------------|
|                                 | دينار         | دينار         |
| تعويضات وغرامات                 | ٧,٥٠٠         | —             |
| ضرائب ورسوم                     |               |               |
| رسوم طابع اقساط التأمين المنتجة | ٢٨,٢٨٠,٤٢٢    | ١٣,٦٣٤,٥٨٠    |
| ضرائب ورسوم متنوعة              | ٢٠,٤٤٨,٠٨٨    | ١٨,٥٧٩,٩٨٤    |
|                                 | ٤٨,٧٢٨,٥١٠    | ٣٢,٢١٤,٥٦٤    |
| إعانات                          |               |               |
| إعانات المنتسبين                | ١٥٠,٠٠٠       | ١٠٠,٠٠٠       |
|                                 | ٤٨,٨٨٦,٠١٠    | ٣٢,٣١٤,٥٦٤    |
| المصروفات الأخرى                |               |               |
| مصروفات عرضية                   | ١,٤٢٦,٢٥٤     | —             |
|                                 | ٥٠,٣١٢,٢٦٤    | ٣٢,٣١٤,٥٦٤    |

الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

بيانات لأغراض المسابقات القومية

بيان القيمة المضافة الإجمالية بسعر تكلفة عوامل الإنتاج

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

بيان (أ)

| رقم الكشف   | رقم الدليل المحاسبي                               | السنة الحالية<br>دينار | السنة السابقة<br>دينار |
|---|---|------------------------|------------------------|
| <u>(١) قيمة الإنتاج الإجمالي بسعر المنتج</u>            |   |                        |                        |
| ١   | ٤٥٣   | ٩٥,٠٧٥,٢٨٩             | ١١٣,٩٩٢,٤٠٤            |
| ٢   | ٤٥١   | ٣٥١,٤٨٢,٥٠٧            | ١١٩,٠٥٧,٣٤٥            |
| ٣   | ٤٦٢   | ١٥٦,٣٤٨,٢٨٦            | ١٢٠,٧٠٨,١٦٣            |
|   |   | ٦٠٢,٩٠٦,٠٨٢            | ٣٥٣,٧٥٧,٩١٢            |
| <u>(٢) قيمة مستلزمات الإنتاج</u>                        |   |                        |                        |
| ٤   | ٣٢  | ٨,٨٢٧,٩٥٠              | ١٠,٢٧٥,٧٦٠             |
| ٥   | ٣٣  | ٤٩,٥٣٤,٣٨٥             | ٥٣,٩٨٧,٠٤٧             |
|   | ٣٥١   | ١٥٨,٣٧٣,٥٢٨            | ٧٨,٥٦٠,٠١٠             |
|   |   | ٢١٦,٧٣٥,٨٦٣            | ١٤٢,٨٢٢,٨١٧            |
| <u>(٣) القيمة المضافة الإجمالية بسعر المنتج (٢)-(١)</u> |   |                        |                        |
| ٣٨٤   | ناقصاً: الضرائب والرسوم                           | (٤٨,٧٢٨,٤٣٠)           | (٣٢,٣١٤,٥٦٤)           |
|   | القيمة المضافة الإجمالية بسعر تكلفة عوامل الإنتاج | ٣٣٧,٤٤١,٧٨٩            | ١٧٨,٦٢٠,٥٣١            |

الشركة الأولية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

بيانات لأغراض الحسابات القومية

بيان توزيع القيمة المضافة الإجمالية بسعر تكلفه عوامل الإنتاج

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

| <u>بيان (ب)</u>      |                      |                                 | <u>رقم الدليل المحاسبي</u> |
|----------------------|----------------------|---------------------------------|----------------------------|
| <u>السنة السابقة</u> | <u>السنة الحالية</u> |                                 |                            |
| <u>دينار</u>         | <u>دينار</u>         |                                 |                            |
|                      |                      | <u>١- تعويضات المشتغلين</u>     |                            |
| ٢٢٨,٦٦٩,٢٩٢          | ٢٥٠,٦٩٠,٧٥٠          | (أ) رواتب وأجور                 | ٣١                         |
| (٧٦,٩١٣,٢٤٤)         | ٦١,٤٣٤,٤١٦           | <u>٢- عجز العمال</u>            |                            |
| ٢٦,٨٦٤,٤٨٣           | ٢٥,٣١٦,٦٢٣           | <u>٣- الإلتزامات والإطفاءات</u> | ٣٧                         |
| <u>١٧٨,٦٢٠,٥٣١</u>   | <u>٣٣٧,٤٤١,٧٨٩</u>   |                                 |                            |

## الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

### الكشوفات النابعة لمبانات الحسابات الختامية

#### كشف بالعمولات المقبوضة

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

#### كشف رقم (١)

| السنة السابقة | السنة الحالية | رقم الدليل المحاسبي                        |
|---------------|---------------|--|
| دينار         | دينار         |  |
|               |               | عمولات مقبوضة ٤٥٣                          |
| ٨٩,٦٣١,٨٩٠    | ٧٦,٨٢٢,٢٨١    | مصروفات وعمولات إعادة التأمين الصادرة ٤٥٣١ |
| ٢٤,٣٦٠,٥١٤    | ١٨,٢٥٣,٠٠٨    | مصروفات وعمولات إعادة التأمين ٤٥٣٢         |
| ١١٣,٩٩٢,٤٠٤   | ٩٥,٠٧٥,٢٨٩    |  |

#### كشف بمكونات رسم الخدمة المحتسب

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

#### كشف رقم (٢)

| السنة السابقة | السنة الحالية | رقم الدليل المحاسبي                   |
|---------------|---------------|---------------------------------------|
| دينار         | دينار         |                                       |
|               |               | صافي الأقساط المقبوضة                 |
|               |               | أقساط التأمين ٤٥١                     |
| ٦٧٠,٢١٨,٧٣٩   | ١,٠١٦,٣٢٤,٧٣٤ | أقساط التأمين العام ٤٥١١              |
| ٤,٣٢٥,١٠٠     | ٤,٩٦٥,٩٥٠     | أقساط التأمين على الحياة ٤٥١٢         |
| ٦٧٤,٥٤٣,٨٣٩   | ١,٠٢١,٢٩٠,٦٨٤ |                                       |
| (٥٥٠,٣١٤,٨٢٨) | (٥٨٩,١٥٩,٧٠٩) | ينزل: أقساط إعادة التأمين الصادرة ٣٥٢ |
| ١٢٤,٢٢٩,٠١١   | ٤٣٢,١٣٠,٩٧٥   |                                       |
| (٥,١٧١,٦٦٦)   | (٨٠,٦٤٨,٤٦٨)  | التعويضات المدفوعة                    |
|               |               | التعويضات ٣٥٣                         |
| ١١٩,٠٥٧,٣٤٥   | ٣٥١,٤٨٢,٥٠٧   | رسم الخدمة المحتسب                    |

الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

الكشوفات التابعة لبيانات الحسابات القومية

كشف الإيرادات الأخرى

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

كشف رقم (٣)

| السنة السابقة         | السنة الحالية         | رقم الدليل المحاسبي           |
|-----------------------|-----------------------|-------------------------------|
| دينــــــــــــــــار | دينــــــــــــــــار |                               |
| ١٢٠,٧٠٨,١٦٣           | ١٥٦,٣٤٨,٢٨٦           | ٤٦٢ إيراد الاستثمارات المالية |

كشف المستلزمات السلعية لأغراض الحسابات القومية

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

كشف رقم (٤)

| السنة السابقة         | السنة الحالية         | رقم الدليل المحاسبي   |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| دينــــــــــــــــار | دينــــــــــــــــار |                       |
| ١٠,٢٧٥,٧٦٠            | ٨,٨٢٧,٩٥٠             | ٣٢ المستلزمات السلعية |

كشف المستلزمات الخدمية لأغراض الحسابات القومية

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

كشف رقم (٥)

| السنة السابقة         | السنة الحالية         | رقم الدليل المحاسبي           |
|-----------------------|-----------------------|-------------------------------|
| دينــــــــــــــــار | دينــــــــــــــــار |                               |
| ٥٧,٩٧٢,٧٢٣            | ٥٣,٢٦٠,٣٨٥            | ٣٣ المستلزمات الخدمية ناقصاً: |
| ٣,٥٠٥,٠٠٠             | ٣,٦٢٠,٠٠٠             | اشتراكات ٣٣٦١                 |
| ٤٨٠,٦٧٦               | ١٠٦,٠٠٠               | أقساط التأمين ٣٣٦٢            |
| (٣,٩٨٥,٦٧٦)           | (٣,٧٢٦,٠٠٠)           |                               |
| ٥٣,٩٨٧,٠٤٧            | ٤٩,٥٣٤,٣٨٥            |                               |



# الشركة العامة للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

## حساب تامين المركبات

للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

| السنة السابقة | السنة الحالية | رقم الدليل المحاسبي                           |
|---------------|---------------|---|
| دينار         | دينار         |   |
|               |               | <b>الإيرادات</b>                              |
|               |               | <b>أقساط التامين المحتفظ بها</b>              |
| ١٦,٧٠٥,٩٢١    | ٢٧,٥٠٧,٥٠٠    | أقساط التامين ٤٥١١                            |
| ٢٨,١٣٩,٧٠١    | ٢٣,٤١٠,٢٢٢    | تنزل : أقساط إعادة التامين الصادرة ٣٥٢        |
| (١١,٤٣٣,٧٨٠)  | ٤,٠٩٧,٢٧٨     | تعويضات موقوفة ملغية                          |
| ٢,٥٠٠,٠٠٠     | —             | عمولات المقبوضة                               |
|               |               | مصروفات وعمولات إعادة التامين الصادرة ٤٥٣١    |
| ٦,٥١٣,٣٩٢     | ٧,٩٨١,٤٩٨     | عمولات ارباح اقساط إعادة التامين الصادرة ٤٥٣٢ |
| —             | ٣,٠٩٨,١٤٤     |   |
| ٦,٥١٣,٣٩٢     | ١١,٠٧٩,٦٤٢    |   |
| ٢,٤٢٠,٣٨٨     | ١٥,١٧٦,٩٢٠    | <b>مجموع الإيرادات</b>                        |
|               |               | <b>تنزل : المصروفات</b>                       |
|               |               | <b>صافي التعويضات المدفوعة</b>                |
| ١,٩٤٤,٦٦٦     | ٦٨٥,٠٠٠       | التعويضات المدفوعة ٣٥٣١                       |
| ١,٣٦٥,٠٠٠     | ٢,٢٠٠,٦٠٠     | مصروفات وعمولات التامين ٣٥١١                  |
|               |               | <b>صافي رسم الطابع لأقساط التامين المنتجة</b> |
| ٥١٧,٨٨٤       | ٨٥٢,٧٣٢       | رسم الطابع لأقساط التامين المنتجة ٣٨٤١        |
| ٤٦٧,٩٠٠       | ٧٢٥,٧٢٩       | ينزل : حصة معيدي التامين من رسم الطابع        |
| ٤٩,٩٨٤        | ١٢٧,٠٠٣       |   |
|               |               | <b>المصروفات الإدارية الأخرى</b>              |
| ٧,٨١٦,١٧٣     | ٧,٤٦٣,٦٨٥     | المصروفات الإدارية ( حصة الحساب ) ٣           |
|               |               | <b>صافي احتياطي الأخطار غير المنتهية</b>      |
| ٣,٢٨٨,٢٣٢     | ١,٦٣٩,١٨٤     | احتياطي الأخطار غير المنتهية في ١/١           |
| ١,٦٢٩,١٨٤     | ١,٤٨٢,٧٠٤     | ينزل : احتياطي الأخطار غير المنتهية في ٣١/١٢  |
| (١,٦٥٩,٠٤٨)   | (١٤٦,٤٨٠)     |   |
| ٩,٥١٦,٧٧٥     | ١٠,٣٢٩,٨٠٨    | <b>مجموع المصروفات</b>                        |
| (١١,٩٣٧,١٦٣)  | ٤,٨٤٧,١١٢     | <b>فائض (عجز) النشاط ٢٨١</b>                  |

## الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

### حساب تامين الحريق

للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

|  | السنة السابقة<br>دينــــــــــــــــار | السنة الحالية<br>دينــــــــــــــــار |   | رقم الدليل<br>المحاسبي |
|--|--|--|---|------------------------|
|  |  |  | <u>الإيرادات</u>                                    |                        |
|  |  |  | <u>أقساط التامين المحتفظ بها</u>                    |                        |
|  | ٨٦,٤٠٠,٤٣٠                             | ١١٨,٧٦٦,١٦٠                            | أقساط التامين                                       | ٤٥١١                   |
|  | ٦٣,٥٦٣,٣٧٩                             | ٧٤,٤١٠,٢٢٤                             | <u>تنزل : أقساط إعادة التامين الصادرة</u>           | ٣٥٢                    |
|  | ٢٢,٨٣٧,٠٥١                             | ٤٤,٣٥٥,٩٣٦                             |   |                        |
|  |  |  | <u>العمولات المقبوضة</u>                            |                        |
|  | ١٧,٠٧٤,٠٨٥                             | ٢٣,٨٢١,٣٤٢                             | مصروفات وعمولات إعادة التامين الصادرة               | ٤٥٣١                   |
|  | ٣٩,٩١١,١٣٦                             | ٦٨,١٧٧,٢٧٨                             | <u>مجموع الإيرادات</u>                              |                        |
|  |  |  | <u>تنزل: المصروفات</u>                              |                        |
|  |  |  | <u>صافي التعويضات المدفوعة</u>                      |                        |
|  | ١,٩٧٧,٠٠٠                              | ٢١,٩٦٧,٢٥٠                             | التعويضات المدفوعة                                  | ٣٥٣١                   |
|  | —                                      | ٤٨,٠٣٠,٠٧٧                             | تعويضات إعادة التامين الواردة                       | ٣٥٣٢                   |
|  | ٩,١٦٢,٠١٠                              | ١٤,٣٦٨,٨٢٠                             | مصروفات وعمولات التامين                             | ٣٥١١                   |
|  |  |  | <u>صافي رسم الطابع لأقساط التامين المنتجة</u>       |                        |
|  | ٢,٦٧٨,٤١٣                              | ٣,٦٨١,٧٤٩                              | رسم الطابع لأقساط التامين المنتجة                   | ٣٨٤١                   |
|  | ٢,١٥٨,٦٠٠                              | ٢,٩٤٦,١٢٧                              | <u>تنزل: حصة معيدي التامين من رسم الطابع</u>        |                        |
|  | ٥١٩,٨١٣                                | ٧٣٥,٦٢٢                                |   |                        |
|  |  |  | <u>المصروفات الإدارية الأخرى</u>                    |                        |
|  | ٤٠,٤٢٤,٠٣٢                             | ٣٢,٢٠٣,٩٠٥                             | المصروفات الإدارية ( حصة الحساب )                   | ٣                      |
|  |  |  | <u>صافي احتياطي الأخطار غير المنتهية</u>            | ٣٥٤١                   |
|  | ١٦,٢٢٠,٤٧٨                             | ٢,٢٨٤,٦١٨                              | احتياطي الأخطار غير المنتهية في ١/١                 |                        |
|  | ٢,٢٨٤,٦١٨                              | ٢,٩٦١,٢٣٧                              | <u>ينزل : احتياطي الأخطار غير المنتهية في ٣١/١٢</u> |                        |
|  | (١٣,٩٣٥,٨٦٠)                           | ٦٧٦,٦١٩                                |   |                        |
|  | ٣٨,١٤٦,٩٩٥                             | ١١٧,٩٨٢,٢٩٣                            | <u>مجموع المصروفات</u>                              |                        |
|  | ١,٧٦٤,١٤١                              | (٤٩,٨٠٥,٠١٥)                           | <u>(عجز) فائض النشاط</u>                            | ٢٨١                    |

## الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

حساب تأمين الحوادث العامة المتنوعة

للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

|  | السنة السابقة<br>دينار | السنة الحالية<br>دينار |  | رقم الدليل<br>المحاسبي |
|--|------------------------|------------------------|--|------------------------|
|  |                        |                        | <u>الإيرادات</u>                                   |                        |
|  |                        |                        | <u>أقساط التأمين المحفوظ بها</u>                   |                        |
|  | ٢,٣٩٢,٥٠٠              | ٤,١٤٤,٢٥٠              | أقساط التأمين                                      | ٤٥١١                   |
|  | (١,٤٤١,٦٧٠)            | (٧,٨٧٦,١٨٦)            | <u>تنزل : أقساط إعادة التأمين الصادرة</u>          | ٣٥٢                    |
|  | ٩٥٠,٨٣٠                | (٣,٧٣١,٩٣٦)            |  |                        |
|  |                        |                        | <u>العمولات المقبوضة</u>                           |                        |
|  | ٥,٨٧١,٢٨٢              | ٤,٤٨٨,٧٢٢              | مصرفات وعمولات إعادة التأمين الصادرة               | ٤٥٣١                   |
|  | ٦,٨٢٢,١١٢              | ٧٥٦,٧٨٦                | <u>مجموع الإيرادات</u>                             |                        |
|  |                        |                        | <u>تنزل: المصروفات</u>                             |                        |
|  |                        |                        | <u>صافي التعويضات المدفوعة</u>                     |                        |
|  | ٢٥٠,٠٠٠                | ١,٤٥٠,٠٠٠              | التعويضات المدفوعة                                 | ٣٥٣١                   |
|  | ٤١٢,٠٠٠                | ٦٢١,٦٣٧                | مصرفات وعمولات التأمين                             | ٣٥١١                   |
|  | ٦٦٢,٠٠٠                | ٢,٠٧١,٦٣٧              |  |                        |
|  |                        |                        | <u>صافي رسم الطابع لأقساط التأمين المنتجة</u>      |                        |
|  | ٧٤,١٦٨                 | ١٢٨,٤٧٣                | رسم الطابع لأقساط التأمين المنتجة                  | ٣٨٤١                   |
|  | (٥٦١,٤٩١)              | (٤٤٨,٣٧٦)              | <u>تنزل: حصة معيدي التأمين من رسم الطابع</u>       | ٤٨٤                    |
|  | (٤٨٧,٣٢٣)              | (٣١٩,٩٠٣)              |  |                        |
|  |                        |                        | <u>المصروفات الإدارية الأخرى</u>                   |                        |
|  | ١,١١٩,٣٧٥              | ١,١٢٩,٩٠٦              | المصروفات الإدارية (حصة الحساب)                    | ٣                      |
|  |                        |                        | <u>صافي احتياطي الأخطار غير المنتهية</u>           | ٣٥٤١                   |
|  |                        |                        | احتياطي الأخطار غير المنتهية في ١/١                |                        |
|  | ٧,٩١٠,٦٥٣              | ٣٦٠,٩١٠                | <u>تنزل: احتياطي الأخطار غير المنتهية في ١٢/٣١</u> |                        |
|  | (٣٦١,٩١٠)              | (١,٢٣٠,٥٦٠)            |  |                        |
|  | (٧,٥٤٨,٧٤٣)            | (٨٦٩,٦٥٠)              |  |                        |
|  | (٦,٢٥٤,٦٩١)            | (٣,٧٥١,٢٩٠)            | <u>مجموع المصروفات</u>                             |                        |
|  | ١٣,٠٧٦,٨٠٣             | (٢,٩٩٤,٥٠٤)            | <u>عجز (فائض) النشاط</u>                           | ٢٨١                    |

## الشركة الأولية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

حساب التامين على الحياة (فردى، جماعى، صحى)

للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٢

|  | السنة الحالية | السنة السابقة |  | رقم الدليل |
|--|---------------|---------------|--|------------|
|  | دينار         | دينار         |  | المحاسبى   |
|  |               |               | <u>الإيرادات</u>                                   |            |
|  |               |               | <u>أقساط التامين المحتفظ بها</u>                   |            |
|  |               |               | أقساط التامين (جماعى صحى)                          | ١/٤٥١٢     |
|  |               |               | <u>تنزل: أقساط إعادة التامين الصادرة</u>           | ٣٥٢        |
|  |               |               | <u>العولوات المقبوضة</u>                           |            |
|  |               |               | مصروفات وعمولات إعادة التامين الصادرة              | ٤٥٣١       |
|  |               |               | <u>مجموع الإيرادات</u>                             |            |
|  |               |               | <u>تنزل: المصروفات</u>                             |            |
|  |               |               | <u>صافى التعويضات المدفوعة</u>                     |            |
|  |               |               | التعويضات المدفوعة                                 | ٣٥٣١       |
|  |               |               | <u>صافى رسم الطابع لأقساط التامين المنتجة</u>      |            |
|  |               |               | رسم الطابع لأقساط التامين المنتجة                  | ٣٨٤١       |
|  |               |               | <u>تنزل: حصة معيدي التامين من رسم الطابع</u>       |            |
|  |               |               | <u>المصروفات الإدارية الأخرى</u>                   |            |
|  |               |               | المصروفات الإدارية (حصة الحساب)                    | ٣          |
|  |               |               | <u>صافى احتياطي الأخطار غير المنتهية</u>           | ٣٥٤١       |
|  |               |               | احتياطي الأخطار غير المنتهية في ١/١                |            |
|  |               |               | <u>تنزل: احتياطي الأخطار غير المنتهية في ٣١/١٢</u> |            |
|  |               |               | <u>مجموع المصروفات</u>                             |            |
|  |               |               | <u>فائض النشاط</u>                                 | ٢٨١        |

## الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

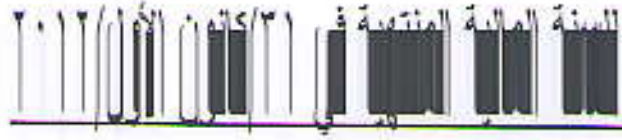
حساب التامين البحري (نقل بضائع ونقل النقد)

للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٢

|  | السنة الحالية<br>دينار | السنة السابقة<br>دينار |   | رقم الدليل<br>المحاسبي |
|--|------------------------|------------------------|---|------------------------|
|  |                        |                        | <b>الإيرادات</b>                              |                        |
|  |                        |                        | <b>أقساط التامين المحتفظ بها</b>              |                        |
|  | ٣٦,١٨١,٨٦٠             | ١٠,٤٠٩,٩٨٨             | أقساط التامين                                 | ٤٥١١                   |
|  | ١,٣٥٥,٠٦٩              | —                      | تنزل: أقساط إعادة التامين الصادرة             | ٣٥٢                    |
|  | ٣٤,٨٢٦,٧٩١             | ١٠,٤٠٩,٩٨٨             |   |                        |
|  |                        |                        | <b>العمولات المقبوضة</b>                      |                        |
|  | ١٤,٦٠٢                 | —                      | مصروفات وعمولات إعادة التامين الصادرة         | ٤٥٣١                   |
|  | ٣٤,٨٤١,٣٩٣             | ١٠,٤٠٩,٩٨٨             | <b>مجموع الإيرادات</b>                        |                        |
|  |                        |                        | <b>تنزل: المصروفات</b>                        |                        |
|  |                        |                        | <b>صافي التعويضات المدفوعة</b>                |                        |
|  | ٣,٦١٨,١٨٦              | ١,٠٤١,٠٠٠              | مصروفات وعمولات التامين                       | ٣٥١١                   |
|  | ٨,٥١٦,١٤١              | —                      | تعويضات اعادة التامين الواردة                 | ٣٥٣٢                   |
|  | ١٢,١٣٤,٣٢٧             | ١,٠٤١,٠٠٠              |   |                        |
|  |                        |                        | <b>صافي رسم الطابع لأقساط التامين المنتجة</b> |                        |
|  | ٧٥٩,٨٢٠                | ٢١٨,٦١٠                | رسم الطابع لأقساط التامين المنتجة             | ٣٨٤١                   |
|  | ١,٥٠٩                  | —                      | تنزل: حصة معيدي التامين من رسم الطابع         |                        |
|  | ٧٥٨,٣١١                | ٢١٨,٦١٠                |   |                        |
|  |                        |                        | <b>المصروفات الإدارية الأخرى</b>              |                        |
|  | ٩,٨١٥,٣٠٢              | ٤,٨٧٠,٥٠٥              | المصروفات الإدارية (حصة الحساب)               | ٣                      |
|  |                        |                        | <b>صافي احتياطي الأخطار غير المنتهية</b>      | ٣٥٤١                   |
|  | ٢,٢٤٣,١١٧              | ٢,٣٥٣,٦٢٣              | احتياطي الأخطار غير المنتهية في ١/١           |                        |
|  | ١١,٧٣٠                 | ٢,٢٤٣,١١٧              | ينزل: احتياطي الأخطار غير المنتهية في ٣١/١٢   |                        |
|  | (٢,٢٣١,٣٨٧)            | (١١٠,٥٠٦)              |   |                        |
|  | ٢٠,٤٧٦,٥٥٣             | ٦,٠١٩,٦٠٩              | <b>مجموع المصروفات</b>                        |                        |
|  | ١٤,٣٦٤,٨٤٠             | ٤,٣٩٠,٣٧٩              | <b>فائض النشاط</b>                            | ٢٨١                    |

## الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

### حساب التأمين الهندسي



|                                  | السنة السابقة<br>دينار | السنة الحالية<br>دينار |   | رقم الدليل<br>المحاسبي |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|---|------------------------|
| <b>الإيرادات</b>                 |                        |                        |   |                        |
| <b>أقساط التأمين المحفوظ بها</b> |                        |                        |   |                        |
|                                  | ٥٥٣,٩٩٣,٩٠٠            | ٢٣٥,١٧١,٤٥٩            | أقساط التأمين                                 | ٤٥١١                   |
|                                  | (٤٥٥,٥٩٥,٢٧٨)          | ١٠٢,٦١٢,٦٣٥            | تنزل: أقساط إعادة التأمين الصادرة             | ٣٥٢                    |
|                                  | ٩٨,٣٩٨,٦٢٢             | ١٣٢,٥٥٨,٨٢٤            |   |                        |
| <b>العمولات المقبوضة</b>         |                        |                        |   |                        |
|                                  | ٦٠,٠٣٢,٠١١             | ٤٠,٣٥٥,٠٧٧             | مصروفات وعمولات إعادة التأمين الصادرة         | ٤٥٣١                   |
|                                  | —                      | ١٣,٢٧٩,٨٦٤             | عمولات ارباح اقساط إعادة التأمين الصادرة      | ٤٥٣٢                   |
|                                  | ٦٠,٠٣٢,٠١١             | ٥٣,٦٣٤,٩٤١             |   |                        |
|                                  | ١٥٨,٤٣٠,٦٣٣            | ١٨٦,١٩٣,٧٦٥            | <b>مجموع الإيرادات</b>                        |                        |
|                                  | ٦٦,٥٨٠,٠٠٠             | ٢٨,٢٢٠,٥٧٥             | تنزل: حصة معيد التأمين من التعويضات المدفوعة  | ٣٥١١                   |
|                                  |                        |                        | مصروفات وعمولات التأمين                       |                        |
|                                  |                        |                        | <b>صافي رسم الطابع لأقساط التأمين المنتجة</b> |                        |
|                                  | ١٠,١١٧,٦٥٩             | ٧,٢٩٠,٣١٥              | رسم الطابع لأقساط التأمين المنتجة             | ٣٨٤١                   |
|                                  | ٥,٨٩٠,١٩٢              | ٢,٢٤٩,٩٦٠              | تنزل: حصة معيدي التأمين من رسم الطابع         |                        |
|                                  | ٤,٢٢٧,٤٦٧              | ٥,٠٤٠,٣٥٥              |   |                        |
|                                  | ٢٥٩,١٩٩,٢٥٠            | ١١٠,١٧٢,٩٠٩            | <b>المصروفات الإدارية الأخرى</b>              |                        |
|                                  |                        |                        | المصروفات الإدارية (حصة الحساب)               | ٣                      |
|                                  |                        |                        | <b>صافي احتياطي الأخطار غير المنتهية</b>      | ٣٥٤١                   |
|                                  | (٤٩,٤١٨,٣١٥)           | (٤,٨٩٩,٥٦١)            | احتياطي الأخطار غير المنتهية في ١/١           |                        |
|                                  | ٤,٨٩٩,٥٦١              | ٢,٥٦١,٣٤٠              | تنزل: احتياطي الأخطار غير المنتهية في ١٢/٣١   |                        |
|                                  | (٤٤,٥١٨,٧٥٤)           | (٢,٣٣٨,٢٢١)            |   |                        |
|                                  | ٢٨٥,٤٨٤,٩٦٣            | ١٤١,٠٩٥,٦١٨            | <b>مجموع المصروفات</b>                        |                        |
|                                  | (١٢٧,٠٥٤,٣٣٠)          | ٤٥,٠٩٨,١٤٧             | <b>فائض (عجز) النشاط</b>                      | ٢٨١                    |

## الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

### حساب الاعادة الواردة

للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

| رقم الدليل المحاسبي | البيانات                         | السنة الحالية | السنة السابقة |
|---------------------|----------------------------------|---------------|---------------|
|                     |                                  | دينار         | دينار         |
| ٤٥٢                 | صافي اقساط اعادة التأمين الواردة | —             | ٢٤,٣٦٠,٥١٤    |
|                     | فائض النشاط                      | —             | ٢٤,٣٦٠,٥١٤    |

### حساب النشاط غير الفني (ح/٩١)

للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

| رقم الدليل المحاسبي | البيانات                               | السنة الحالية | السنة السابقة |
|---------------------|--|---------------|---------------|
|                     |  | دينار         | دينار         |
| ٤٣                  | ايراد النشاط الخدمي                    | ١٥٦,٣٤٨,٢٨٦   | ١٢٠,٧٠٨,١٦٣   |
| ٩٢                  | عوائد الاستثمارات (حصة الشركة)         | ٣١,٩٢٧,٤٩٣    | ٧٠,٤٩٢,٨٦٤    |
| ٤٩                  | ايرادات أخرى                           | ١٨٨,٢٧٥,٧٧٩   | ١٩١,٢٠١,٠٢٧   |
|                     | مجموع الإيرادات                        | ٣٧٦,٥٥١,٥٥٨   | ٣٨٢,٤٠٢,٠٥٤   |
|                     | تنزل: المصروفات                        |               |               |
|                     | مصروفات الموجودات الثابتة (حصة الحساب) | ٢٥,٣١٦,٦٢٣    | ٢٦,٨٦٤,٤٨٣    |
| ٣٧                  | الاندثارات والاطفاءات                  | ١,٤٢٦,٢٥٤     | —             |
| ٣٩                  | المصروفات الأخرى                       | ٢٦,٧٤٢,٨٧٧    | ٢٦,٨٦٤,٤٨٣    |
|                     | مجموع المصاريف                         | ٢٦,٧٤٢,٨٧٧    | ٢٦,٨٦٤,٤٨٣    |
| ٢٨١                 | فائض النشاط                            | ١٦١,٥٣٢,٩٠٢   | ١٦٤,٣٣٦,٥٤٤   |

### حساب عوائد الاستثمار (ح/٩٢)

للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

| رقم الدليل المحاسبي | البيانات                              | السنة الحالية | السنة السابقة |
|---------------------|---------------------------------------|---------------|---------------|
|                     |                                       | دينار         | دينار         |
| ٤٦٢٢                | فوائد الودائع الثابتة وحوالات الخزينة | ١٤١,٤١١,٧٣٠   | ١٢٠,٧٠٨,١٦٣   |
| ٩١                  | النشاط غير الفني                      | ١٤١,٤١١,٧٣٠   | ١٢٠,٧٠٨,١٦٣   |

## الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

حساب تامين المسؤولية المدنية  
للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

|  | السنة السابقة | السنة الحالية |   | رقم الدليل<br>المحاسبي |
|--|---------------|---------------|---|------------------------|
|  | <u>دينار</u>  | <u>دينار</u>  |   |                        |
|  |               |               | <u>الإيرادات</u>                          |                        |
|  |               |               | <u>أقساط التامين المحتفظ بها</u>          |                        |
|  | —             | ٥٩٤,٥٥٣,٥٠٥   | أقساط التامين                             | ٤٥١١                   |
|  | —             | ٣٤٣,٠٥٦,١٣٠   | <u>تنزل : أقساط إعادة التامين الصادرة</u> | ٣٥٢                    |
|  | —             | ٢٥١,٤٩٧,٣٧٥   |   |                        |
|  | —             | ٢٥١,٤٩٧,٣٧٥   | <u>مجموع الإيرادات</u>                    |                        |
|  |               |               | <u>تنزل: المصروفات</u>                    |                        |
|  |               |               | <u>صافي التعويضات المدفوعة</u>            |                        |
|  | —             | ٧١,٣٤٦,٤٢٠    | مصروفات وعمولات التامين                   | ٣٥١١                   |
|  |               |               | <u>المصروفات الإدارية الأخرى</u>          |                        |
|  | —             | ١٢٨,٩٠٨,٨٧٧   | المصروفات الإدارية ( حصة الحساب )         | ٣                      |
|  | —             | ٢٠٠,٢٥٥,٢٩٧   | <u>مجموع المصروفات</u>                    |                        |
|  | —             | ٥١,٢٤٢,٠٧٨    | <u>فائض النشاط</u>                        | ٢٨١                    |



بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ



AHLIA INSURANCE CO. (S.A)

الشركة الأهلية للتأمين (الذ.م.ع)

Ref.....: العدد

Date.....: التاريخ

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ  
الشركة الأهلية للتأمين  
حضرات السيدات والسادة المساهمين في الشركة المحترمين  
م/ التقرير السنوي للإدارة للسنة المالية 2012.

تحية طيبة ،

أرحب بكم في هذا الاجتماع اجمل ترحيب باسمي وبأسم زملائي أعضاء مجلس الإدارة  
ومنتسبي الشركة وأتمنى لكم التوفيق.

تنفيذاً لأحكام المادتين 117 و 134 من قانون الشركات المرقم (21) لسنة 1997 أقدم  
لكم التقرير السنوي المتضمن البيانات والمعلومات المطلوبة بموجب الأحكام اعلاه ..

اولاً : معلومات عامة

تأسست الشركة بتاريخ 2000/6/19 بموجب الشهادة المرقمة (7423) الصادرة من وزارة  
التجارة / دائرة تسجيل الشركات الوطنية برأسمال قدره (500) مليون دينار ( خمسمائة  
مليون دينار ) مدفوعة بالكامل .

تمت زيادته الى مليار دينار بموجب المادة (55) اولاً من قانون الشركات وكذلك  
تمت زيادة بنسبة 15% لعام 2007 بموجب المادة (55) ثانياً من قانون الشركات  
فأصبح رأس المال 1150000000 دينار ومن ثم تمت زيادة بنسبة (13ر043%) بموجب  
المادة (55) ثانياً من قانون الشركات اي بزيادة (150000000) مائة وخمسون مليون  
دينار ليصبح رأس المال الكلي (1300000000) مليار وثلاثمائة مليون دينار .

وكذلك تمت زيادة بنسبة 16% بموجب المادة (55) ثانياً من قانون الشركات اي بزيادة  
مقدارها (208000000) مائتان وثمانية مليون دينار ليصبح رأس المال الكلي  
(1508000000) مليار وخمسمائة وثمانية مليون دينار .

بعد ذلك تمت زيادة رأس المال الى مليارين وخمسمائة مليون دينار بموجب المادة (55)  
اولاً من قانون الشركات وزيادة رأس المال بنسبة 8% لعام 2011 بموجب المادة (55)  
ثانياً من قانون الشركات بزيادة مقدارها ( 992000000 ) تسعمائة واثنان وتسعون  
مليون دينار ....

ان الهدف من تأسيس الشركة هو المساهمة في تنمية الاقتصاد الوطني ضمن إطار  
السياسة العامة للدولة عن طريق ممارسة أعمال التأمين واعادة التأمين والاستثمار وتقديم  
المشورة بكل ما له علاقة بالتأمين في ظل القانون والانظمة المرعية والشركة تعمل جاهدة  
من اجل زيادة الايرادات وتقليل النفقات بما يحقق عائدات أفضل للمساهمين وللشركة..



AHLIA INSURANCE CO. (S.A)



الشركة الأهلية للتأمين (ت.ج.ع)

Ref.....: العدد

Date.....: التاريخ

ثانياً :-

أ: العقود

تم التعاقد مع شركة إعادة التأمين العراقية العامة لتغطية الاخطار التي تزيد مبالغها عن حدود احتفاظ الشركة. حيث تم خلال هذا العام 2013 زيادة الاحتفاظ للشركة لانواع التأمين المتداولة وقبولها الاخطار للتقليل من اسنادها لمعيدي التأمين والاستفادة من الأقساط الواردة من المجمعات المحلية لتغطية الاخطار الكبيرة والتقليل من اعاتها للمعيد الاجنبي..

ب : الارباح والخسائر :-

أدناه أجمالي الإيرادات والمصروفات وصافي الربح المتحقق من العمليات الجارية

أجمالي الإيرادات 1439935287

أجمالي المصروفات 1213396278

صافي الربح 226539009

ان الربح المبين أعلاه لم يكن بمستوى طموحنا ومن احد اسباب انخفاض الربح هو انخفاض نسبة الفوائد بشكل عام ( التوفير والودائع الثابتة ) وطموحنا لعام 2013 هو تحقيق نتائج أفضل خاصة في مجال زيادة الانتاج .

سيما وان عدد شركات التأمين الخاصة في العراق أصبح عددها (29) شركة خاصة وهذا ما يخلق المنافسة في سوق التأمين العراقي علماً بأن الشركة متمسكة بالتعليمات والضوابط المهنية والفنية ووفق الاسس المعتمدة لدى شركات التأمين العربية والاجنبية .

ج: المبالغ التي أنفقت لاغراض الدعاية والضيافة:-

1. الدعاية والاعلان 4724250

2. نشر وطبع 4851000

3. السفر والايفاء 6267400

4. اتصالات عامة 3162000

5. الضيافة 83000



AHLLA INSURANCE CO. (S.A)

الشركة الإحلية للتأمين (ش.م.ع)

Ref.....: العدد

Date.....: التاريخ

دموات عقد اعادة التأمين  
انداه جدولاً بالاقساط المنتجة والاقساط المحتفظ بها والاقساط المعاد تأمينها والنسب المئوية :-

| السنة | الاقساط المنتجة /دينار | الاقساط المحتفظ بها /دينار | الاقساط المعاد تأمينها /دينار |
|-------|------------------------|----------------------------|-------------------------------|
| 2001  | 52250202               | 11604049                   | 40646153                      |
| 2002  | 101926204              | 39658207                   | 62267997                      |
| 2003  | 59684265               | 13471595                   | 46212670                      |
| 2004  | 202696000              | 43676672                   | 159019328                     |
| 2005  | 337523593              | 55669347                   | 281854246                     |
| 2006  | 378330425              | 84363863                   | 293966562                     |
| 2007  | 324957338              | 149445027                  | 175512308                     |
| 2008  | 599189998              | 191207143                  | 407982855                     |
| 2009  | 455942051              | 324900318                  | 131041733                     |
| 2010  | 337061828              | 131495888                  | 205565940                     |
| 2011  | 674543839              | 124229011                  | 550314828                     |
| 2012  | 1021290684             | 328926797                  | 692363887                     |

يتضح من الجدول أعلاه زيادة نسبة الاحتفاظ مقارنة للسنة السابقة  
ثالثاً: أ - أعضاء مجلس الإدارة وعدد الاسهم التي يمتلكونها كما في 2012/12/31

| ت | اسم العضو                       | صفته        | عدد الاسهم |
|---|---------------------------------|-------------|------------|
| 1 | الاستاذ حامد عبد علي عبد الكريم | رئيس المجلس | 363532315  |
| 2 | السيد مؤيد صالح محمد            | عضو         | 50000      |
| 3 | السيد عبد الكريم هادي الاطرقجي  | عضو         | 8000000    |
| 4 | السيد حسنين حامد عبد علي        | عضو         | 26265886   |
| 5 | السيد عماد احمد الامام          | عضو         | 189351     |
| 6 | السيد محمد عصام حسام الدين      | عضو         | 10280000   |
| 7 | السيد سعدون مشكل خميس الربيعي   | عضو         | 6100000    |

بالمدير المفوض السيد سعدون مشكل خميس الربيعي المستقيل في 2013/4/8 المصروف له كرواتب خلال السنة  
(39233000) دينار لغاية 2012/12/31 ويمتلك (6100000) سهم في الشركة لغاية تاريخ 2012/12/31. وتم تعيين  
السيد يسار فاروق الملاك مدير مفوض وكالة في 2012/4/8

ج لا يوجد تعامل خاص بين رئيس مجلس الإدارة وأعضاء مجلس الإدارة والمدير المفوض بصورة مباشرة أو لشركتهم  
الأخرى أو لذويهم إلى حد الدرجة الرابعة في كافة أنواع التعامل والتعاقد بما يعثر بمصالح الشركة .

د عدد الجلسات التي عقدها المجلس خلال سنة 2012 (12) جلسات بحث خلالها مختلف شؤون الشركة بما يحقق  
اهدافها في زيادة الإيرادات وحقوق المساهمين وتطوير أعمال الشركة ....

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

AHLIA INSURANCE CO. (S.A)



الضمانة العامة للتأمين (ت.م.م.)

Ref.....: العدد

Date.....: التاريخ

رابعاً: أ- المؤشر العام في أداء الشركة

1. نسب تحقق الخطط الانتاجية  
خطت الشركة اقساط مقدارها ( 700 ) مليون حققت منها ( 1021290684 ) مليون دينار بنسبة 146% وجاء هذا الانجاز من ممارسة الحذر في قبول الاخطار نظراً لارتفاع مدتها والنتيجة عن الظروف الاستثنائية ..
2. نسبة تحقق المصاريف الادارية  
خطت مصاريف ادارية مقدارها ( 393750000 ) دينار حيث صرفت منها ( 388408000 ) دينار

ب- المؤشرات المالية

- 1- حقوق المساهمين  
كانت حقوق المساهمين في 2011/12/31 ( 2625151398 ) دينار في حين بلغت كما في 2012/12/31 ( 2815195008 ) دينار .

2- عائد الاستثمار وتطوره

| سنة 2009<br>دينار | سنة 2008<br>دينار | سنة 2007<br>دينار | سنة 2006<br>دينار | سنة 2005<br>دينار | سنة 2004<br>دينار | سنة 2003<br>دينار | سنة 2002<br>دينار | سنة 2001<br>دينار |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 93818915          | 53387478          | 50452409          | 27137505          | 22439812          | 23803579          | 3618683           | 29664194          | 23588918          |
|                   |                   |                   |                   |                   |                   | سنة 2012<br>دينار | سنة 2011<br>دينار | سنة 2010<br>دينار |
|                   |                   |                   |                   |                   |                   | 141411730         | 64563835          | 77455133          |

ان زيادة عائد الاستثمار لسنة 2012 كانت نتيجة فتح وبيعين للاستثمار في مصرف الشرق الاوسط  
ومصرف الاستثمار .

خامساً: - الاستثمارات المالية

بلغت قيمة الاستثمارات المالية كما في 2012/12/13 ( 2594961066 ) دينار موزعة كما يلي:

| نوع الاستثمار            | المبلغ       |
|--------------------------|--------------|
| ودائع ثابتة              | 1611449503   |
| اسهم في المصارف والشركات | 776453756    |
| حسابات التوفير           | 207057807    |
|                          | 2594961066   |
|                          | (2412101889) |

وكانت في 2011/12/31

وفي اثناء تحليل لمساهمة الشركة في اسهم الشركات الصناعية والمصرفية للعام 2012/12/31

| ت   | اسم الشركة والمصرف               | عدد الاسهم | كلفة السهم الواحد / دينار | الكلفة الكلية في 2012/12/31 |
|-----|----------------------------------|------------|---------------------------|-----------------------------|
| 1-  | المصرف التجاري العراقي           | 328513753  | 1,254                     | 411956246                   |
| 2-  | مصرف الخليج التجاري              | 110431773  | 1,030                     | 113744726                   |
| 3-  | بغداد للمشروبات الغازية          | 51786108   | 1,619                     | 83841708                    |
| 4-  | الصناعات الالكترونية             | 14396516   | 3,125                     | 44989113                    |
| 5-  | الاصباغ الحديثة                  | 2249448    | 3,132                     | 7045271                     |
| 6-  | الغازية الشمالية                 | 1897673    | 2,246                     | 4262175                     |
| 7-  | مصرف البصرة الدولية              | 6285719    | 2,819                     | 17719442                    |
| 8-  | المصرف الاهلي العراقي            | 1017515    | 1,099                     | 1118249                     |
| 9-  | مصرف الاستثمار العراقي           | 139819     | 1                         | 139819                      |
| 10- | بين النهرين للاستثمار المالي     | 138216     | 1                         | 138216                      |
| 11- | مصرف دجلة والفرات                | 6760516    | 1                         | 6760516                     |
| 12- | مصرف المنصور                     | 6114824    | 1                         | 6114824                     |
| 13- | مصرف الوركاء للاستثمار والتمويل  | 2847504    | 1                         | 2847504                     |
| 14- | الصناعات الكيماوية والبلاستيكية  | 695336     | 1                         | 695336                      |
| 15- | مصرف البلاد الاسلامي             | 24860000   | 1                         | 24860000                    |
| 16- | شركة فندق بغداد                  | 220611     | 1                         | 220611                      |
| 17- | الشركة العراقية للاعمال الهندسية | 50000000   | 1                         | 50000000                    |
|     | المجموع                          |            |                           | 776453756                   |

سادسا:- الرواتب والاجور

- 1- اجمالي الرواتب والاجور والمكافآت النقدية المصروفة للعاملين خلال السنة (250690750) دينار
- 2- كان عدد العاملين في 2012/12/31 (16) منتسبا
- 3- ادناه اسماء وعناوين ووظائف اربعة من منتسبي الشركة الذين تقاضوا اعلى دخل

| ت | الاسم             | العنوان الوظيفي | الدخل السنوي / دينار |
|---|-------------------|-----------------|----------------------|
| 1 | سالم يوحنا يوسف   | خبير            | 21175500             |
| 2 | عبد علي حبيب      | مدير الادارة    | 22712750             |
| 3 | يسار فاروق الملاك | مدير فرع البصرة | 22048000             |
| 4 | فلاح حسن سلمان    | مدير تسويق      | 15996000             |

سابعا:- لا توجد توسعات خلال السنة

ثامنا:- لا توجد نفقات على الابحاث والتطور خلال سنة 2012/

تاسعا:-

- أ- تتبع الشركة النظام المحاسبي الموحد للمصارف وشركات التأمين ..
- ب- احتسبت الشركة نظام القسط الثابت في احتساب مخصصات الاندثار..

حامد عبد علي عبد الكريم  
رئيس مجلس الإدارة

يسار فاروق الملاك  
المدير المفوض وكالة

عبد الوهاب علي عبد الحسين  
المدير المالي

