

شركة بين النهرين للاستثمارات المالية  
البيانات والحسابات الختامية للسنة المالية  
المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١



مكي عباس الطيار  
محاسب قانوني ومراقب حسابات

بغداد - وزيرية - شارع أبي طالب - مقابل جامع العمري - عمارة العياش  
هاتف: ٠٧٩٠١٨٣٩٢٨٢  
٠٧٧٠٢٩٣٨٩٨٩  
Email: mackirr@yahoo.com

## المحتويات

٢	.....	تقرير مجلس الإدارة لشركة بين النهرين للاستثمارات المالية
٦	.....	تقرير مراقب الحسابات
٨	.....	الميزانية العامة كما هي عليه في ٢٠١٢/١٢/٣١
٩	.....	كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١
١٠	.....	كشف التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١
١٠	.....	كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٢٠١٢/١٢/٣١
١١	.....	كشف الاستثمارات كما في ٢٠١٢/١٢/٣١
١١	.....	كشف المدينون كما في ٢٠١٢/١٢/٣١
١١	.....	كشف النقود كما في ٢٠١٢/١٢/٣١
١٢	.....	كشف رأس المال كما في ٢٠١٢/١٢/٣١
١٢	.....	كشف الاحتياطيات كما في ٢٠١٢/١٢/٣١
١٢	.....	كشف التخصيصات كما في ٢٠١٢/١٢/٣١
١٣	.....	كشف الدائون كما في ٢٠١٢/١٢/٣١
١٣	.....	كشف الرواتب والأجور للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١
١٣	.....	كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١
١٤	.....	كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١
١٥	.....	كشف حساب الاستخدامات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١
١٥	.....	كشف الإيرادات للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١
١٦	.....	كشف الربح المحاسبي المعدل لأغراض الضريبة والتخصيصات والاحتياطيات كما في ٢٠١٢/١٢/٣١



تقرير مجلس الإدارة لشركة بين النهرين للاستثمارات المالية  
(مساهمة خاصة)  
عن السنة المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١

السادة الأخوة الأعضاء المساهمون في شركة بين النهرين للاستثمارات المالية المحترمون  
باسمي ونيابة عن أعضاء مجلس إدارة الشركة ، أرحب بكم لحضور اجتماع الهيئة العامة  
السنوي و تنفيذاً لأحكام القانون والتعليمات نعرض عليكم تقريراً عن نشاط الشركة والميزانية و  
الحسابات الختامية لغاية ٢٠١٢/١٢/٣١ مع تقرير السيد مراقب الحسابات والبيانات و القوائم  
السنوية المطلوبة.

أولاً : نبذة عن الشركة و أهدافها الرئيسية وطبيعة نشاطها

تأسست شركة بين النهرين للاستثمارات المالية كشركة مساهمة بموجب شهادة التأسيس  
المرقمة ٧٧٠٩ في ١٧ / ١١ / ٢٠٠١ الصادرة عن دائرة تسجيل الشركات و حصلت على إجازة  
ممارسة أعمال الاستثمار المالي من الجهة القطاعية البنك المركزي العراقي بموجب كتابهم  
المرقم ٥٤٤/٣/٩ في ٢٥ / ٣ / ٢٠٠١ ومنذ تأسيس الشركة وحتى الآن فإن الشركة تعمل بالتداول  
بالأسهم والسندات عن طريق سوق العراق للأوراق المالية والاستثمار فيما يخص محافظة  
الشركة وإدارة محافظ الغير وإعداد الدراسات والبحوث وتقديم المشورة . وقد حرصت إدارة  
الشركة على استغلال التفاوت بأسعار الاسهم وقامت بالاستثمار بالأسهم التي تحقق عائداً أكبر  
مع مخاطر أقل وحققت استثمارات جيدة خصوصاً لمحافظة الشركة (المعروفة الأسعار) البالغ  
كلفتها (٤٢٥,٥٠٢,٣٥٦) دينار كما في ٢٠١٢/١٢/٣١ في حين بلغت قيمتها حسب آخر جلسة  
لعام ٢٠١٢ (٤٥٨,٢٥٨,٩٦٥) دينار أي بزيادة مقدارها ( ٣٢,٧٥٦,٦٠٩ ) دينار عن سعر  
الكلفة مما يدل على تحسن وضع المحافظة الاستثمارية للشركة. كما حققت الشركة إيرادات جيدة  
من خلال عموالات عن إدارة المحافظ الاستثمارية حيث بلغ صافي الربح لهذه السنة  
( ٣٦٦,٧٩٧,٦٣٠ ) دينار، وقد قرر مجلس الإدارة إطفاء العجز المتراكم ( الخسارة المدورة  
من الأعوام السابقة والبالغة ١٢٠,٧٥٤,٧١٣ دينار) وتحقيق فائض صافي بعد إطفاء الخسارة ( )  
العجز المتراكم) واحتساب الضريبة و الاحتياطي الإلزامي وهو: ١٩٢,٦٤٠,٩١٧ دينار. مع  
مقترح بتوزيع أرباح إلى المساهمين بنسبة ١٠% من رأس المال على أن يعرض على الهيئة  
العامة للتصويت و استحصال الموافقة عليه.

شركة بين النهرين  
بغداد  
١٩٢٠٧٩٧٦٣٠

لدى الشركة مساهمات في شركات خارج التداول وكما هو مبين أدناه:

اسم الشركة	عدد الاسهم	الكلفة
مدينة الشلالات السياحية	٨٤٥,٦٠٦	١,٠٥٧,٠٠٧
مصرف البصرة	١٤,٥١٦,٠٦٦	٢٧,٣٨٣,٣٢٧
بابل للانتاج الحيواني	٦٢٥,٠٠٠	٤,٨٢٢,٧٥٠
شركة اسيا سيل	١١,٢٤٦	١١,٢٥٠
مصرف الزركاء	٢٩,٧٠٥,٨٨٢	٣٠,٠٩٠,٠٠٠
<b>المجموع</b>		<b>٦٣,٣٦٤,٣٣٤</b>

فيما يخص شركة اسيا سيل التي يوشر التداول فيها يوم ٢٠١٣/٢/٣ فإن سعرها قبل تقرير مراقب الحسابات المؤرخ بتاريخ ٢٠١٣/٢/٢١ وحسب جلسة ٢٠١٣/٢/١٩ هو: ٢٢,٧٧٠ دينار.

استنادا إلى قرار الهيئة العامة باجتماعها المنعقد في ٢٠ / ١٢ / ٢٠١٠ المتضمن انتخاب مجلس إدارة جديد للشركة وحسب قرار مجلس الإدارة المنعقد في ٢٠١٠/١٢/٢٧ فقد تم انتخاب السيد حسن مهند عبد الرزاق رئيسا لمجلس إدارة الشركة. وقد بلغ عدد الاجتماعات التي عقدها مجلس ادارة الشركة خلال عام ٢٠١٢ ( ستة ) اجتماعات .

ثانيا : البيانات المطلوبة تنفيذا للتعليمات الواردة في قانون الشركات النافذ .

- ١ - العقود المهمة / لا يوجد.
- ٢ - الأعمال التي بها مصلحة لأعضاء مجلس الإدارة / الاستمرار في إيجار مكتب مركز الشركة وبنفس البديل السابق من عضو مجلس الإدارة السيد مهند عبد الرزاق عبد الجبار وحسب موافقة الهيئة العامة للشركة بتاريخ ٢٠٠٣/٥/١٩ .
- ٣ - المبالغ التي حصل عليها مجلس الإدارة الحاليون / لا توجد
- ٤ - الأعمال التي كان فيها مصلحة للمدير المفوض / لا توجد
- ٥ - المبالغ التي أنفقت لبعض الأعمال المشار إليها في قانون الشركات (بالدينار) :

٤,٠٣٢,٠٠٠	اشتراقات وانتماءات
٦٦٥,٠٠٠	الضرائب والرسوم
٧,٣٥٠,٠٠٠	الدعاية والإعلان
٤٠٤,٠٠٠	الضيافة ومصاريف اجتماعات الهيئة العامة



### ثالثا :

عدد الأسهم	الوظيفة	اسماء أعضاء مجلس الإدارة الأصليين
٤٩,٤٠٢,٦٦٦	رئيس المجلس	حسن مهدي عبد الرزاق
٩,٠٣٣,٨٤٦	نائب الرئيس	لؤي عبد المطالب عبد الرزاق
٧,٥٠٠,٠٠٠	عضو	رياض عباس حسن
٥٠٠٠	عضو	أنس عبد الجليل خليل
٤٩,٨٠٠,٠٠٠	عضو	مهدي عبد الرزاق عبد الجبار
عدد الأسهم	الوظيفة	اسماء أعضاء مجلس الإدارة الاحتياط
٢٠٩,٠٠٠	عضو احتياط	سمير عبد الستار عبد الجبار
٥,٠٠٠	عضو احتياط	هاشم عباس بديان
١٧٠,٠٠٠	عضو احتياط	دريد عبد الستار عبد الجبار

### رابعا : الرواتب والأجور والعمالة

بلغ إجمالي الرواتب والأجور المدفوعة للعاملين بالشركة (٥٠,٧٩٠,٨٠٠) دينار سنويا .

### خامسا : إجمالي الإيرادات والمصروفات

إجمالي الإيرادات	٤٩٠,٣٧٩,٩٩٨ دينار
إجمالي المصروفات	١٢٣,٥٨٢,٣٦٨ دينار
صافي الربح	٣٦٦,٧٩٧,٦٣٠ دينار

### سادسا : أسماء المساهمين الذين يمتلكون ٥ % فأكثر من رأسمال الشركة

الاسم	عدد الأسهم
أمت وسيم ظافر	٥١,٦٩٦,٤٩٤
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
دنيا فهد محمد	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
فريدة 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	٥٠,٠٠٠,٠٠٠



**سابعاً :** بلغت رواتب وأجور المدير المفوض لسنة ٢٠١٢ مبلغاً قدره (١١,٤٠٠,٠٠٠) أحد عشر مليوناً وأربعمائة ألف دينار .

وفي ختام تقريرنا هذا نأمل زيادة التعاون من قبل المساهمين وتزويدنا بالاقتراحات لتنمية الشركة وتوجيه نشاطها لمصلحة المساهمين وللمصلحة العامة ونسعى دائماً لرفع مستوى الشركة ونشكر كافة العاملين في الشركة للجهود المبذولة ، متمنين لهم النجاح والتوفيق كما ونشكر السيد مراقب حسابات الشركة لجهوده في تدقيق حسابات الشركة ، ومن الله التوفيق

رئيس مجلس الإدارة  
حسن مهند عبد الرزاق

المدير المفوض  
سمير عبد الستار عبد الجبار



الرقم ٢١١٣/٨  
التاريخ ٢٠١٣/٢/٢١

مكي عباس الطيار  
محاسب قانوني و مراقب حسابات

### تقرير مراقب الحسابات

الى / السادة أعضاء الهيئة العامة لشركة بين النهرين للاستثمارات المالية (ش.م) بغداد  
م/ البيانات و الحسابات الختامية لشركة بين النهرين للاستثمارات المالية (ش.م) //  
بغداد للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١

بعد التحية:

لقد فحصنا الميزانية العامة لشركة بين النهرين للاستثمارات المالية كما في ٢٠١٢/١٢/٣١ وكشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ، والتقرير السنوي لمجلس الإدارة والمعد وفقاً لقانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل والأنظمة والتعليمات الصادرة بموجبه.

أن الميزانية العامة والحسابات والبيانات المالية المرفقة بها معدة من قبل إدارة الشركة وتعتبر عن وجهة نظرنا، وأن مهمتنا هي تدقيق هذه الحسابات والبيانات المالية المرفقة بها ومدى مطابقتها للمبادئ والأسس المحاسبية والقانونية وبيان الرأي بها.

لقد حصلنا على المعلومات والإيضاحات التي كانت برأينا ضرورية لأداء مهمتنا طبقاً للتشريعات النافذة ووفق إجراءات التدقيق المعترف بها والتي اشتملت على الاختبارات والفحوصات اللازمة لأوجه نشاط الشركة والواقعة ضمن اختصاصنا ولدينا الملاحظات والإيضاحات التالية:

١ - بلغت قيمة المحفظة الاستثمارية للشركة بسعر السوق (للأسهم المعروفة الأسعار) (٤٥٨,٢٥٨,٩٦٥) دينار حسب أسعار إغلاق سوق العراق للأوراق المالية جلسة ٢٠١٢/١٢/٢٥ أي بزيادة مقدارها (٣٢,٧٥٦,٦٠٩) دينار عن سعر الكلفة البالغ (٤٢٥,٥٠٢,٣٥٦) دينار. علماً أن هناك أسهم بمقدار (٦٣,٣٦٤,٣٣٤) دينار غير معروفة القيمة السوقية بسبب كونها خارج التداول وكما مبين أدناه

اسم الشركة	عدد الأسهم	الكلفة
مدينة الشلالات السياحية	٨٤٥,٦٠٦	١,٠٥٧,٠٠٧
مصرف البصرة	١٤,٥١٦,٠٦٦	٢٧,٣٨٣,٣٢٧
بابل للانتاج الحيواني	٦٢٥,٠٠٠	٤,٨٢٢,٧٥٠
شركة آسيا سيل	١١,٢٤٦	١١,٢٥٠
مصرف الوركاء	٢٩,٧٠٥,٨٨٢	٣٠,٠٩٠,٠٠٠
المجموع		٦٣,٣٦٤,٣٣٤

علماً أن سعر السهم الخاص بشركة آسياسيل بتاريخ ٢٠١٣/٢/١٩ هو ٢٢,٧٧٠ دينار.



٢ - بلغ صافي الربح لهذه السنة (٣٦٦،٧٩٧،٦٣٠) ديناراً مقابل صافي ربح مقداره (١٩،٢٧٧،١١٢) ديناراً لسنة ٢٠١١ .

٣ - يمثل حساب مدينو قطاع خاص البالغ (١،١١٢،١٠٨،٨٧٨) دينار المبلغ المترتب بذمة شركة الجوهرة للوساطة في بيع وشراء الاوراق المالية المحدودة وهي الشركة المكلفة حصراً ببيع وشراء الأسهم التي تتعامل بها شركة بين النهرين ، وقد تم تسديد كامل المبلغ في شهري كانون الثاني وشباط ٢٠١٣ .

ومع مراعاة ما جاء أعلاه وحسب رأينا ويقدر ما توصلنا إليه من خلال فحصنا ووفقاً للمعلومات والإيضاحات المعطاة لنا:

١. أن المجموعة الدفترية المستخدمة من قبل الشركة كانت متفقة مع متطلبات نظام مسك الدفاتر بدرجة تتناسب مع حجم وطبيعة نشاط الشركة .
٢. أن عملية جرد الموجودات الثابتة تمت بشكل سليم من قبل الإدارة وبإشرافنا وأن نتائج الجرد جاءت مطابقة للسجلات .
٣. أن التقرير السنوي وما تضمنه من معلومات مطابق للسجلات ولا يتضمن ما يخالف أحكام القوانين والتشريعات المرعية .
٤. أن البيانات و الحسابات الختامية قد نظمت وفقاً للقواعد المحاسبية والتشريعات المرعية وهي متفقة مع ما تظهره السجلات وأنها منظمة طبقاً لقانون الشركات والأنظمة والتعليمات الصادرة بموجبه وأن الميزانية المرفقة تعبر عن حقيقة المركز المالي للشركة بتاريخ ٢٠١٢/١٢/٣١ وأن حساب العمليات الجارية يبين نتيجة نشاطها للفترة المنتهية بذات التاريخ بصورة أمينة وعادلة .

وتفضلوا بقبول فائق التقدير


مكي عباس الطيار  
محاسب قانوني ومراقب حسابات




## شركة بين النهرين للاستثمارات المالية

الميزانية العامة كما هي عليه في ٢٠١٢/١٢/٣١

٢٠١١/١٢/٣١ دينار	٢٠١٢/١٢/٣١ دينار	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف
		<b>الموجودات</b>	١	
٢٥٠,٠٠١٠	٣٥٠,٠٠٠٠	الموجودات الثابتة بالقيمة الدفترية	١١	١
٢٥٠,٠٠١٠	٣٥٠,٠٠٠٠	مجموع الموجودات الثابتة		
		<b>الموجودات المتداولة</b>		
١,٩٧١,٤٨٠,٧٧٩	٢٧,٢٤٩,٣٢٤,١٤٤	استثمارات مالية قصيرة الأجل	١٥٢	٢
٢٥,٨٣٠,٠٠٠٠	١,١١٢,٩٣٨,٨٧٨	المدينون	١٦	٣
٣٣٢,٨٩١,٩٤٩	١,١٥٨,١٥٥,٢٧٩	النقد	١٨	٤
٢,٣٣٠,٢٠٢,٧٢٨	٢٩,٥٢٠,٤١٨,٣٠١	مجموع الموجودات المتداولة		
٢,٣٣٠,٤٥٢,٧٢٨	٢٩,٥٢٠,٧٦٨,٣٠١	مجموع الموجودات		
		<b>مصادر التمويل</b>		
		<b>مصادر التمويل طويلة الأجل</b>		
١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال الإسمي والمدفوع قيمة السهم دينار	٢١١	٥
(٨٩,٢٦٧,١٤٠)	٢٣٥,٦٠٦,٣٠٥	الاحتياطيات	٢١٦	٦
٩١,٠٧٣٢,٨٦٠	١,٢٣٥,٦٠٦,٣٠٥	مجموع حقوق المالكين		
		<b>مصادر التمويل قصيرة الأجل</b>		
٢,٣٧٠,٠٠٠٠	٣٦,٩٠٧,٠٠٠	التخصيصات	٢٣	٧
١,٤١٧,٣٤٩,٨٧٨	٢٨,٢٤٨,٢٥٤,٩٩٦	الدائنون	٢٦	٨
١,٤١٩,٧١٩,٨٧٨	٢٨,٢٨٥,١٦١,٩٩٦	مجموع مصادر التمويل قصيرة الأجل		
٢,٣٣٠,٤٥٢,٧٢٨	٢٩,٥٢٠,٧٦٨,٣٠١	مجموع مصادر التمويل		

  
رئيس مجلس الإدارة  
حسن مهند عبدالرزاق

  
المدير المفوض  
سمير عبدالستار عبدالجبار

  
مدير الحسابات  
محمد أحمد محمد  
هوية ع/٢١٥٧٨  
خضوعاً لتقريرنا المرقم ٢٠١٣/٨ والمورخ في ٢٠١٣/٢/٢١.

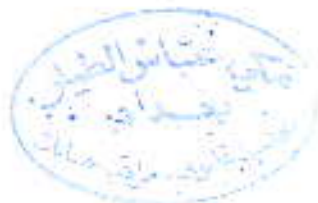
  
مكي حسان الطيار  
محاسب قانوني ومراقب حسابات



## شركة بين النهرين للاستثمارات المالية

كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١

٢٠١١/١٢/٣١ دينار	٢٠١٢/١٢/٣١ دينار	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف
		<b>الإيرادات الجارية</b>		
٢٤.٠٠٠.٠٠٠	٠٠٠	إيراد خدمات استشارية	٤٣٤	١٣
٧.١٨٩.٤٥٦	٩٢٩.٤٤٨	إيرادات فوائد دائنة	٤٦١	١٣
٩٥.٠٠٢.١٦٥	٤٨٩.٤٥٠.٥٥٠	إيراد الاستثمارات المالية	٤٦٣	١٣
١٢٦.١٩١.٦٢١	٤٩٠.٣٧٩.٩٩٨	<b>المجموع</b>		
		<b>المصروفات الجارية</b>		
٣١.١٢٩.٥٥٠	٥٠.٧٩٠.٨٠٠	الرواتب والأجور	٣١	٩
١٥.٥٩٧.٩٠٠	٦.٦٥٠.٠٠٠	المستلزمات السلعية	٣٢	١٠
٥٦.٧٠٤.٠٥٩	٦٣.٥٠٧.٨٢١	المستلزمات الخدمية	٣٣	١١
	١.٨١٠.٠١٠	اندثارات	٣٧	
٣.٤٨٣.٠٠٠	٦٦٥.٠٠٠	المصروفات التحويلية	٣٨	١٢
٠٠٠	١٥٨.٧٣٧	خسائر بيع أسهم	٣٩٣	١٢
١٠٦.٩١٤.٥٠٩	١٢٣.٥٨٢.٣٦٨	<b>إجمالي المصروفات</b>		
		<b>الفائض (العجز) القابل للتوزيع</b>		
١٩.٢٧٧.١١٢	٣٦٦.٧٩٧.٦٣٠	<b>الفائض (العجز) موزع كما يلي</b>		
		حصة ضريبة الدخل	٢٣٦	٧
٢.٣٧٠.٠٠٠	٣٦.٩٠٧.٠٠٠	احتياطي الزامي (قانون الشركات)	٢٢١٦	٦
٨٤٦.٠٠٠	١٦.٤٩٥.٠٠٠	الفائض المتراكم	٢٢٤	٦
١٢.٢٠٥.١١٢	١٩٢.٦٤٠.٩١٧	العجز المتراكم	٢٢٥	٦
٣.٨٥٦.٠٠٠	١٢٠.٧٥٤.٧١٣	<b>المجموع:</b>		
١٩.٢٧٧.١١٢	٣٦٦.٧٩٧.٦٣٠			



## شركة بين النهريين للاستثمارات المالية

كشف التدفقات النقدية لسنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار	دينار
		الرصيد النقدي في ٢٠١٢/١/١		٣٣٢,٨٩١,٩٤٩
		تضاف مصادر التمويل		
٦	٢٢	الزيادة في الاحتياطيات		٣٢٤,٨٧٣,٤٤٥
٧	٢٣	الزيادة في التخصيصات		٣٦,٣٤٧,٠١٠
٨	٢٦	الزيادة في الدائرون		٢٦,٨٣٠,٩٠٥,١١٨
		المجموع		٢٧,١٩٢,١٢٥,٥٧٣
		ت طرح الأموال المستخدمة		
١	١١٦	الزيادة في الأثاث		١,٩١٠,٠٠٠
٢	٢٢٥	الزيادة في الاستثمارات		٢٥,٢٧٧,٨٤٣,٣٦٥
٣	٢٣	الزيادة في المدينون		١,٠٨٧,١٠٨,٨٧٨
		المجموع		(٢٦,٣٩٦,٨٦٢,٢٤٣)
		النقود كما في ٢٠١٢/١٢/٣١		١,١٥٨,١٥٥,٢٧٩

### كشف رقم ١

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٢٠١٢/١٢/٣١

الأثاث ١١٦ دينار	المجموع دينار	التفاصيل
٥,٩١٩,٩٦٠	٥,٩١٩,٩٦٠	الكلفة كما في ٢٠١٢/١/١
١,٩١٠,٠٠٠	١,٩١٠,٠٠٠	الإضافات خلال السنة
٧,٨٢٩,٩٦٠	٧,٨٢٩,٩٦٠	الكلفة في ٢٠١٢/١٢/٣١
%١٠٠	%١٠٠	نسبة الاندثارات
٥,٦٦٩,٩٥٠	٥,٦٦٩,٩٥٠	الاندثارات (قسط ثابت)
١,٨١٠,٠٠٠	١,٨١٠,٠٠٠	الاندثار المتراكم كما في ٢٠١٢/١/١
٧,٤٧٩,٩٦٠	٧,٤٧٩,٩٦٠	يضاف اندثارات الفترة
٣٥٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠١٢/١٢/٣١
		القيمة الدفترية كما في ٢٠١٢/١٢/٣١



## شركة بين النهريين للاستثمارات المالية

كشف رقم ٢

كشف الاستثمارات كما في ٢٠١٢/١٢/٣١

٢٠١١/١٢/٣١ دينار	٢٠١٢/١٢/٣١ دينار	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
٥١٨,٥٣٦,٢٣٨	٤٨٨,٨٦٦,٦٩٠	استثمارات قصيرة الأجل/محفظة الشركة	١٥٢
١,٤٥٢,٩٤٤,٥٤١	٢٦,٧٦٠,٤٥٧,٤٥٤	استثمارات (محاظ استثمارية للغير)	١٥٢
١,٩٧١,٤٨٠,٧٧٩	٢٧,٢٤٩,٣٢٤,١٤٤	مجموع الاستثمارات	

كشف رقم ٣

كشف المدينون كما في ٢٠١٢/١٢/٣١

٢٠١١/١٢/٣١ دينار	٢٠١٢/١٢/٣١ دينار	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
...	١,١١٢,١٠٨,٨٧٨	العملاء	١٦١
		عملاء قطاع خاص	١٦١٤
		حسابات مدينة متنوعة	١٦٦
٨٣٠,٠٠٠	٨٣٠,٠٠٠	تأمينات لدى الغير	١٦٦١
٢٥,٠٠٠,٠٠٠	...	تأمينات اكتتاب	١٦٦٢
٢٥,٨٣٠,٠٠٠	١,١١٢,٩٣٨,٨٧٨	مجموع المدينون	

كشف رقم ٤

كشف النقود كما في ٢٠١٢/١٢/٣١

٢٠١١/١٢/٣١ دينار	٢٠١٢/١٢/٣١ دينار	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
		نقدية لدى المصارف	
٢٤٥,٤٨٢,٦٨٩	٩٠,٩,٦٥٥,٧٥٧	مصرف الاستثمار/جاري	١/١٨٣
٨٩٠,٦٠٩	٨٨٤,٦٠٩	مصرف التجاري/جاري	٢/١٨٣
٣٩,٥٣٥,٠٤٧	١٥٥,٩٤٠,٤١٩	مصرف دار السلام/جاري	٣/١٨٣
٧,٧٩٦,٨٨٠	٧,٧٣٩,٩٠٨	مصرف دار السلام/دولار	/١٨٣
٦١,٠٠٦	٦٦,٧٨٩,٨١٩	مصرف الخليج/جاري	٤/١٨٣
٢٣,٤٩٤,٠٦٥	٦٢٩,٢٧٠	مصرف الخليج/توفير	٥/١٨٣
١٤,٠٣٨,٧٠٥	١٤,٩١٢,٨٦٩	مصرف الاستثمار/توفير	٦/١٨٣
٣٨٣,٣٤٨	٣٩٣,٠٢٨	مصرف تجاري/توفير	٧/١٨٣
١,٢٠٩,٦٠٠	١,٢٠٩,٦٠٠	مصرف الاستثمار/دولار	٨/١٨٣
٣٣٢,٨٩١,٩٤٩	١,١٥٨,١٥٥,٢٧٩	مجموع النقد (لدى المصارف)	



## شركة بين النهرين للاستثمارات المالية

كشف رقم ٥

### كشف رأس المال كما في ٢٠١٢/١٢/٣١

٢٠١١/١٢/٣١ دينار	٢٠١٢/١٢/٣١ دينار	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
		رأس المال الاسمي ١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ مليون سيم	٢١
١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	رأس المال المدفوع كاملاً قيمة السهم (١) دينار	٢١١
١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	صافي رأس المال المدفوع فعلاً	

كشف رقم ٦

### كشف الاحتياطيات كما في ٢٠١٢/١٢/٣١

المجموع دينار	عجز متراكم ٢٢٥ دينار	فائض متراكم ٢٢٤ دينار	احتياطي قانوني ٢٢١ دينار	نوع الاحتياطي الدليل المحاسبي الحركة خلال السنة
(٨٩,٢٦٧,١٤٠)	(١٢٠,٧٥٤,٧١٣)	٢٣,٢٨٤,٢٨٥	٨,٢٠٣,٢٨٨	الرصيد في ٢٠١٢/١/١
٢٠٩,١٣٥,٩١٧	٠٠٠	١٩٢,٦٤٠,٩١٧	١٦,٤٩٥,٠٠٠	الإضافات خلال السنة
١١٥,٧٣٧,٥٢٨	١٢٠,٧٥٤,٧١٣	(٥,٠١٧,١٨٥)	٠٠٠	المشطوبات
٢٣٥,٦٠٦,٣٠٥	٠٠٠	٢١٠,٤٩٠,٨٠١٧	٢٤,٦٩٨,٢٨٨	المجموع

كشف رقم ٧

### كشف التخصيصات كما في ٢٠١٢/١٢/٣١

٢٠١١/١٢/٣١ دينار	٢٠١٢/١٢/٣١ دينار	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
٢,٣٧٠,٠٠٠	٣٦,٩٠٧,٠٠٠	تخصيصات ضريبة الدخل	٢٣٦
٢,٣٧٠,٠٠٠	٣٦,٩٠٧,٠٠٠	مجموع التخصيصات	



## شركة بين النهرين للاستثمارات المالية

كشف رقم ٨

كشف الدائنين كما في ٢٠١٢/١٢/٣١

٢٠١١/١٢/٣١ دينار	٢٠١٢/١٢/٣١ دينار	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
		حسابات دائنة متنوعة	٢٦٦
١.٤١٢.١٩٨.٤٦١	٢٨.٢٢٢.٣٥٣.٥٧٩	تأمينات مستلمة (محافظة الغير)	٢٦٦١
٣.٢٥٠.٠٠٠.٠٠٠	٢٤٠.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠	مصاريف مستحقة وغير مدفوعة	٢٦٦٣
١.٩٠١.٤١٧	١.٩٠١.٤١٧	دائنو توزيع الأرباح	٢٦٨
١.٤١٧.٣٤٩.٨٧٨	٢٨.٢٤٨.٢٥٤.٩٩٦	مجموع الدائنون	

كشف رقم ٩

كشف الرواتب والأجور للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١

٢٠١١/١٢/٣١ دينار	٢٠١٢/١٢/٣١ دينار	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
٢٥٨.٠٠٠.٠٠٠	٢٥٨.٠٠٠.٠٠٠	رواتب ومخصصات	٣١٢١
٦٥.٠٠٠.٠٠٠	٢٢.٩٥٠.٠٠٠	مكافآت تشجيعية	٣١٢٤
٤٦٧٩٥٥.٠٠٠	٢٠.٤٠٠.٨٠٠	المساهمة في الضمان الاجتماعي	٣١٥
٣١١٢٩٥٥.٠٠٠	٥٠.٧٩٠.٨٠٠	مجموع الرواتب	

كشف رقم ١٠

كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١

٢٠١١/١٢/٣١ دينار	٢٠١٢/١٢/٣١ دينار	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
٣.٦٥٣.٠٠٠.٠٠٠	٣.٨٤٥.٠٠٠.٠٠٠	وقود وزيوت	٣٢٢
١١.٢١٢.٩٠٠.٠٠٠	٢.٦٦٥.٠٠٠.٠٠٠	المتنوعات	٣٢٥
٧٣٢.٠٠٠.٠٠٠	١٤.٠٠٠.٠٠٠	الماء والكهرباء	٣٢٧
١٥.٥٩٧.٩٠٠.٠٠٠	٦.٥٢٠.٠٠٠.٠٠٠	المجموع	



## شركة بين النهرين للاستثمارات المالية

كشف رقم ١١

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	٢٠١٢/١٢/٣١ دينار	٢٠١١/١٢/٣١ دينار
٣٣١	خدمات الصيانة	١,٦١٦,٠٠٠	٣,٦٦٩,٠٠٠
٣٣٢	خدمات أبحاث واستشارات		١٢,٠٠٠,٠٠٠
٣٣٣	دعاية وطبع وضيافة	٧,٣٥٠,٠٠٠	٣٢٥,٠٠٠
٣٣٣١	دعاية وإعلان	٢٨٠,٠٠٠	١٠٤,٠٠٠
٣٣٣٢	نشر وطبع	٤٠٤,٠٠٠	٤٣٧,٠٠٠
٣٣٣٣	ضيافة	٨,٠٣٤,٠٠٠	٨٦٩,٠٠٠
	المجموع		
٣٣٤	نقل وإيفاد واتصالات	٦,٣٥٧,٠٠٠	٠,٠٠٠
٣٣٤٣	السفر والإيفاد	٦,١٤٢,٥٠٠	٤,٦٣٠,٧٥٠
٣٣٤٤	اتصالات عامة	١٢,٤٩٩,٥٠٠	٤,٦٣٠,٧٥٠
	المجموع		
٣٣٥	استئجار موجودات ثابتة	١٢,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠٠
٣٣٥٢	استئجار مبني	٢,٨٧٣,٧٠٠	٢,٦٤٠,٥٠٠
٣٣٥٤	استئجار وسائل نقل	١٤,٨٧٣,٧٠٠	١٤,٦٤٠,٥٠٠
	المجموع		
٣٣٦	مصرفات خدمية متنوعة	٤,٠٣٢,٠٠٠	١,٦٠٠,٠٠٠
٣٣٦١	اشراقات والتأمينات	٣٧٩,٠٠٠	١٨٣,٠٠٠
٣٣٦٣	مكافآت لغير العاملين	٢,٤٠٠,٠٠٠	٢,١٠٠,٠٠٠
٣٣٦٥	خدمات قانونية	٢٦٦,٦٢١	٥٥٩,٨٠٩
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٤,٢٠٠,٠٠٠	٤,٢٠٠,٠٠٠
٣٣٦٨١	أجور تنظيم حسابات	٤,٠٠٠,٠٠٠	٣,٢٥٠,٠٠٠
٣٣٦٨٢	أجور تدقيق الحسابات	١١,٣٠٧,٠٠٠	٩,٠٠٠,٥٠٠
٣٣٦٩	مصرفات خدمية أخرى	٢٦,٤٨٤,٩٢١	٢٠,٨٩٧,٨٠٩
	المجموع		
	مجموع المستلزمات الخدمية	٦٣,٥٠٧,٨٢١	٥٦,٧٠٤,٠٥٩



## شركة بين النهرين للاستثمارات المالية

### كشف رقم ١٢

كشف حساب الاستخدامات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
٤٢٦,٠٠٠	٠٠٠	تعويضات وغرامات	٣٨٣٢
٣,٠٥٧,٠٠٠	٦٦٥,٠٠٠	ضرائب ورسوم	٣٨٤٢
٠٠٠	١٥٨,٧٣٧	خسائر بيع أسهم	٣٩٣
٣,٤٨٣,٠٠٠	٨٢٣,٧٣٧	مجموع المصروفات التحويلية	

### كشف رقم ١٣

كشف الإيرادات للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
٢٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٠٠٠	إيراد خدمات استشارية	٤٣٤
٧,١٨٩,٤٥٦	٩٢٩,٤٤٨	قوائد الودائع النقدية	٤٦١
٨٥,٢٧٠,٤١٥	١٢,٧٨٤,٤١٧	إيراد الاستثمارات المالية	٤٦٣
٣,٤٨١,٧٥٠	٨٩١,٧٥٠	صافي أرباح بيع أسهم	٤٦٣١
٦,٢٥٠,٠٠٠	٤٧٥,٧٧٤,٣٨٣	أرباح المساهمات في الشركات	٤٦٣٢
٩٥,٠٠٢,١٦٥	٤٨٩,٤٥٠,٥٥٠	أرباح وعمولات المحافظ	٤٦٣٣
		مجموع إيرادات الاستثمار	
١٢٦,١٩١,٦٢١	٤٩٠,٣٧٩,٩٩٨	المجموع الكلي	





## شركة بين النهرين للاستثمارات المالية

كشف رقم ١٤

كشف الربح المحاسبي المعدل لأغراض الضريبة والتخصيصات والاحتياطيات كما في  
٢٠١٢/١٢/٣١

دينار	دينار	التفاصيل
	٣٦٦,٧٩٧,٦٣٠	الربح المحاسبي بموجب كشف العمليات الجارية
١٢٠,٧٥٤,٧١٣	١٢٠,٧٥٤,٧١٣	ينزل اطفاء خسائر مدورة
	٢٤٦,٠٤٢,٩١٧	الربح الخاضع لاحتساب الضريبة
٣٦,٩٠٧,٠٠٠		مخصص ضريبة الدخل بنسبة ١٥%
	٣٦٦,٧٩٧,٦٣٠	احتساب الاحتياطي الإلزامي
	( ٣٦,٩٠٧,٠٠٠ )	الربح المحاسبي بموجب الميزانية
	٣٢٩,٨٩٠,٦٣٠	ينزل: مخصص ضريبة الدخل
١٦,٤٩٥,٠٠٠		صافي الربح الخاضع للاحتياطي الإلزامي
١٩٢,٦٤٠,٩١٧		الاحتياطي الإلزامي بنسبة ٥%
		الفائض المتراكم القابل للتوزيع
٣٦٦,٧٩٧,٦٣٠		المجموع

