

شركة الخاتم للاتصالات (مساهمة خاصة) - بغداد

الميزانية العامة الموحدة

كما في ٣٠ حزيران/٢٠١٨

بيانات (أ)	٢٠١٨/٦/٣٠	رقم الإيضاح	الموجودات	رقم الدليل المحاسبي
٢٠١٧/١٢/٣١	دينار		الموجودات غير المتداولة	١
٩٤٢,١٣٠,٤٧٣,٥٧٠	٩٢٥,١٣٧,١٧٦,٠٨٧		القائمة - بالقيمة الدفترية	١١
١,٨٠٤,١٦٤,٤٤٤,٤٧١	١,٧٣٠,٨٦٤,٨٦٩,٣٧٨		نقذات إيرانية مزجولة	١١٨
٨٦,١٦٤,٨٣٧,٢٧٢	٧٠,٤٩٧,٧٦٥,٨٩٥		مشاريع تحت التنفيذ	١٢
٢,٨٣٢,٤٥٩,٧٥٥,٣١٣	٢,٧٢٦,٤٩٩,٨١١,٣٦٠		الموجودات المتداولة	
١٦,٤٨٨,٨٧٩,٥١٩	١١,٢٧٨,٦٧٥,٧٤٢		المخزون	١٣
٤٠٦,٤٥٥,١٥٥,٤١٧	٤٥٤,٦٤٨,٤٧٤,٨٩٣	(٦)	مدنسون وارصدة مدينة	١٦
١٩٠,٩١٤,٥٠٢,٠٤١	١٤٣,٩٥٣,٨٠٧,٣٦٢		نقود	١٨
٦٠٨,٨٥٨,٥٣٦,٩٧٧	٦٠٩,٨٨٠,٩٥٧,٩٩٧			
٣,٤٤١,٣١٨,٢٩٢,٢٩٠	٣,٣٣٦,٣٨٠,٧٦٩,٣٥٧		مصادر التمويل	٢
			مصادر التمويل طويلة الأجل	
١,٨٢٩,٧٨٢,٦٥٣,٤٠٠	١,٨٢٩,٧٨٢,٦٥٣,٤٠٠		رأس المال	٢١
٢٧٨,٧٣٣,٣٨٧,٧٦٦	٢٧٨,٨٣٩,٧٨٥,٥٤٦		الاحتياطيات	٢٢
٢,١٠٨,٥١٦,٠٤١,١٦٦	٢,١٠٨,٦٣٢,٤٣٨,٩٤٦		حقوق المساهمين	
٥٨٩,٢٧٢,٤٦٣,٨٥٤	٦٢١,٢٥٧,٤١٩,٧٧٠	(٣)	فروض طويلة الأجل	٢٤
٢,٦٩٧,٧٨٨,٥٠٤,٠٢٠	٢,٧٢٩,٨٧٩,٨٥٨,٧١٦			
١٠٢,٩٥٦,٤٧٤,٣٣٣	١٠١,٧١٤,٢٧٤,٢١٥		مصادر التمويل قصيرة الأجل	
١٩,٣٧٠,٢٤٠,٠٠٠	٣,٨٥٣,٧٥٦,٣٣٣	(٣)	التخصيصات	٢٣
٦٢١,٢٠٣,٠٧٣,٩٣٧	٥٠٠,٩٣٢,٨٨٠,٠٩٣	(٧)	فروض قصيرة الأجل	٢٤
٧٤٣,٥٢٩,٧٨٨,٢٧٠	٦٠٦,٥٠٠,٩١٠,٦٤١		دائون وارصدة دائنة	٢٦
٣,٤٤١,٣١٨,٢٩٢,٢٩٠	٣,٣٣٦,٣٨٠,٧٦٩,٣٥٧			
١٠٣,٨٧٩,٠٦١,٦٩٦	٩٩,٠٠٤,٢٠٩,٨٥٠		الحسابات المتقلبة	٢٩/١٩
			التزامات مدينة ودائنة لها مقابل	

عن شركة الخاتم للاتصالات (مساهمة خاصة) - بغداد

محمد علي راضي الجرججي
رئيس مجلس الإدارة



بدر ناصر محمد الخرافي
المدير المفوض

فرقد حسن السلمان

رئيس جمعية المحاسبين القانونيين في إنكلترا
من شركة فرقد السلمان وشركاؤه لتدقيق ورعاية الحسابات
(تخصصية)

يرجى مراجعة تقريري بتاريخه
بغداد في ٩/آب/٢٠١٨

شركة الخاتم للاتصالات (مساهمة خاصة) - بغداد

بيان العنيت الجارية الموحد

للفترة من ١/نيسان/٢٠١٨ ولغاية ٣٠/حزيران/٢٠١٨

بيان (ب)

الفترة			رقم الإيضاح	رقم التابل المحاسبي
من ١/١ - ٣٠/٦/٢٠١٧	من ١/١ - ٣٠/٦/٢٠١٨	من ١/١ - ٣٠/٦/٢٠١٨		
				أيرود النشاط
				٤٢ صافي أيرود النشاط التجاري
٦,٣٩٣,٢٣٩,٠٥٦	٧,٣٢٩,٥١٦,١٣١	٣,٧٨٤,٢٣٩,٥٦٥		٤٣ صافي أيرود النشاط الخدمي
٥٧٧,١٥٣,٩٧٢,٤٨٠	٦١٥,٨٠٧,٢٥٢,٦٢٤	٣١١,٦٤٦,٩٠٦,٤٢٤		
٥٨٣,٥٥٧,٢١١,٥٣٦	٦٢٣,١٣٦,٧١٨,٧٥٥	٣١٥,٤٣١,١٤٦,٢٨٩		
				تكلفة أيرود النشاط الخدمي
				(خدمات الاتصالات)
(٥٨,٨١٨,٧٨٣,٩٤٦)	٧١,٠٧٨,٧٣٥,٨٩١	٣٨,٠٩٢,٥٤٠,٦٥٠		رسوم ترخيص مدفوعة الي
(٩٤,٣٨٢,٤٨٣,٨٥١)	١,٣,٧٤٣,٧١٩,٩٤٧	٥٢,٧٢٥,٠٩٢,٩٦٨	(٥)	هيئة الأعلام والاتصالات
(١٥٥,٢٠١,٢٦٧,٧٩٧)	١٧٤,٨٢٢,٤٤٥,٨٣٨	٩٠,٨١٧,٦٣٣,٦١٨		
١٢٨,٣٤٥,٩٤٣,٧٣٩	٤٤٨,٣١٥,٣٢٢,٩١٧	٢٢٤,٦١٣,٥١٢,٦٧١		صافي أيرود النشاط
				المصروفات الجارية
				٣١ رواتب وأجور
(٢٧,٣٠٨,٩٥٠,٢٨٠)	(٢٦,٧٣١,٧٤٦,١٤٦)	(١٣,٤٣٨,٣٤٤,٩٧٣)		٣٢ المستلزمات السعوية
(٢٧,٤١٥,٠١٨,٣٤٢)	(٢٨,٧٤٩,٩٣١,٧٣٩)	(١٤,٥٢٤,١٠٤,٤٤١)		٣٣ المستلزمات الخدمية
(٩٣,٤٤٣,٣٤٧,١٣٠)	(٦٣,٣٠٩,٦٤٧,٠٦١)	(٣٩,٤٦٠,٨٩٨,١٤٠)		٣٤ خدمات تشغيلية
(٤٦,٣٠٧,٦١١,٧٤٢)	(٨٣,٤٥٤,٥٦٦,٠٣٧)	(٤٠,٠٩٢,٢٣٥,٥٨٤)		٣٥ فوائد مدينة
(٢٤,٧٨٩,٠٣٥,١٨١)	(٢٢,٤٦٧,٥٧٨,٥٣٥)	(١٢,٩٩٥,٩٩٢,٤٨٥)		٣٧ اطفافات والتدثرات
(١٤٦,٩٩٨,٥٢٠,٥٨٧)	(١٥٢,٢٢٣,٥٣٧,٦١٢)	(٧٦,٣٢٨,٩٥٠,٨٩٥)		
(٣٦٦,٣٦٢,٥٥٣,٢٦٢)	(٣٧٦,٩٣٧,٠٠٧,١٣٠)	(١٨٦,٨٤٠,٥٢٦,٥١٨)		فقدان النشاط الجاري
٦٢,٠٨٣,٣٩٠,٤٧٧	٧١,٣٧٧,٣١٥,٧٨٧	٣٧,٧٧٢,٩٨٦,١٥٣		إيرادات تحويلية وأخرى
				٤٦ فوائد وإيرادات استثمار
٢٥١,٩٣٩,٩٨٨	٢٣,٠٩٦٨,٧٠٢	١٠٩,٠٥٠,٩٥٥		٤٨ إيرادات تحويلية
٤٠٤,٠٠٢,٠٦٥	—	—		٤٩ إيرادات أخرى
١٦٧,٤٠٧,٤١٧	—	—		
٨٢٣,٣٤٩,٤٧٠	٢٣,٠٩٦٨,٧٠٢	١٠٩,٠٥٠,٩٥٥		المصروفات التحويلية والأخرى
				٣٨ المصروفات التحويلية
(٢٢,١٨٠,٨٨٣,٣٧٢)	(١٤,٩٢٥,٣٤٨,١٦٧)	(٨,١٢٨,٦٧٤,٨١٦)		٣٩ المصروفات الأخرى
(٢٨,٤٣٢,٢١٦,٤٩٤)	(٢٧,١٧٣,١١٦,٣٨١)	(١٣,٦٣٧,٣٩٥,٣١٤)		
(٥٠,٦١٣,١٤٩,٨٦٦)	(٤٢,٠٩٨,٤٦٤,٥٤٨)	(٢١,٧٦٦,٠٧٠,١٣٠)		
١٢,٢٩٣,٥٩٠,٠٨١	٢٩,٥٠٩,٨١٩,٩٤١	١٦,١١٥,٩٦٦,٩٧٨		فقدان النشاط خلال الفترة قبل الضريبة
—	(٨,٦٤٧,٣٧٣,١٢٦)	(٤,٦١١,٩١٥,٢٤٨)		ضريبة الدخل
١٢,٢٩٣,٥٩٠,٠٨١	٢٠,٨٦٢,٤٤٦,٨١٥	١١,٥٠٤,٠٥١,٧٣٠		فقدان النشاط خلال الفترة بعد الضريبة
				موزع كما يلي
				احتياطي إزالي
٦١٤,٦٧٩,٥٠٤	١,٠٤٣,١٢٢,٣٤١	٥٧٥,٢٠٤,٥٨٦		القائمين السركم
١١,٦٧٨,٩١٠,٥٧٧	١٩,٨١٩,٣٢٤,٤٧٤	١٠,٩٢٨,٨٤٩,١٤٤		
١٢,٢٩٣,٥٩٠,٠٨١	٢٠,٨٦٢,٤٤٦,٨١٥	١١,٥٠٤,٠٥١,٧٣٠		

بمكتبه

(٥)

شركة الخاتم للاتصالات (مساهمة خاصة) - بغداد

بيان التدفقات النقدية الموحد

للفترة من ١/نيسان/٢٠١٨ ولغاية ٣٠/حزيران/٢٠١٨

بيان (د)

الفترة السابقة ١/١ ونغاية ٣٠/٦/٢٠١٧	الفترة الحالية ١/١ ونغاية ٣٠/٦/٢٠١٨	
دينار	دينار	
١٢,٢٩٣,٥٩٠,٠٨١	٢٠,٨٦٢,٤٤٦,٨١٥	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		فائض النشاط - بموجب بيان (ب) العرفي -
		المصاريف غير النقدية
١٤٦,٩٩٨,٥٩٠,٥٨٧	١٥٢,٢٢٣,٥٣٧,٦١٢	الائتمانات واطفاءات
١٦٠,٨٠٨,٧٤٧,٧٩١	(١,٢٤٢,٢٠٠,١١٩)	التخصيصات
٢,٤٦٥,٥٥٠,٤٥٠	(٢٠,٧٥٦,٠٤٩,٠٣٤)	احتياطات - تسويات غير نقدية
٣٢٢,٥٦٦,٤٧٨,٩٠٩	١٥١,٠٨٧,٧٣٥,٢٧٤	فائض النشاط قبل التغيير في رأس المال العامل
		التغيير في رأس المال العامل
(٣,٠٣٥,٤٠٦,٠٧٨)	٢١٠,٢٠٣,٧٧٧	انخفاض / (زيادة) في حساب "المخزون"
١٤,٥١٢,٨٦٦,٣٢٠	(٤٨,١٩٣,٣١٩,٤٧٦)	(زيادة) في رصيد حساب "مدينون وأرصدة مدينة"
(٤٠٥,٢٢٥,٠٣٣,٥١٨)	(١٢٠,٢٧٠,١٩٣,٨٤٣)	(انخفاض) في حساب "دائون وأرصدة دائنة"
(٣٩٣,٧٤٧,٥٧٣,٢٧٦)	(١٦٨,٢٥٣,٣٠٩,٥٤٢)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
(٧١,١٨١,٠٩٤,٣٦٧)	(١٧,١٦٥,٥٧٤,٢٦٨)	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
		(زيادة) في كلفة الموجودات الثابتة
(٧٣,٨٦٤,٧٨٧,١٩٦)	(٦١,٩٣٠,٦٦٥,٠٣٦)	انخفاض في رصيد "مشروعات تحت التنفيذ"
٢٣,٠٩٥,٦٤١,١٦٤	١٥,٦٦٧,٠٧١,٣٧٦	(زيادة) في رصيد "تفقات إيرادية موجلة"
(٣,٢٥٣,٩٣٦,٤٩١)	—	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
(٥٤,٠٢٣,٠٨٢,٥٢٣)	(٤٦,٢٦٣,٥٩٣,٦٦٠)	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
		زيادة في القروض طويلة الأجل
٤٠,٧٥٧,٨٧٢,٦٧٤	٣١,٩٨٤,٩٥٦,٩١٦	(انخفاض) في القروض قصيرة الأجل
(٣,٠٩٠,٠٩٠,٤٣٥)	(١٥,٥١٦,٤٨٣,٦٦٧)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
٩,٨٤٨,٧٨٢,٢٤٩	١٦,٤٦٨,٤٧٣,٢٤٩	صافي النقود المستخدمة خلال الفترة
(١١٥,٣٥٥,٣٩٤,٦٤١)	(٤٦,٩٦٠,٦٩٤,٦٧٨)	رصيد النقد في أول الفترة
٢٤١,٩١٢,٦٤٨,٦٠٣	١٩٠,٩١٤,٥٠٢,٠٤٠	رصيد النقد في آخر الفترة
١٢٦,٥٥٧,٢٥٣,٩٦٢	١٤٣,٩٥٣,٨٠٧,٣٦٢	

 (٧)

برئ