

شركة الأمين للاستثمار المالي - مساهمة خاصة - بغداد
الحسابات الختامية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٥

عبد الملك مجيد حميد الشمري
محاسب قانوني ومراقب حسابات

Ref. No. : _____

Date : _____

الرقم : ٣٤

التاريخ : ٢٠٠٦/٦/٥

السادة مساهمي شركة الأمين للاستثمار المالي - مساهمة خاصة - المحترمين
بغداد

الموضوع/ تقرير مراقب الحسابات عن حسابات الشركة للسنة المنتهية في

٣١/كانون الأول/٢٠٠٥

بعت الشركة

بسرنا إن تعلمكم بأننا فحصنا البيانات المالية لشركة الأمين للاستثمار المالي - مساهمة خاصة - بغداد كما هي في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٥ والتقارير السنوي للشركة المعد بمقتضى أحكام قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل والأنظمة والتعليمات الصادرة بموجبها. لقد حصلنا على كافة المعلومات والإيضاحات التي كانت برأينا ضرورية لأداء مهمتنا التي قمنا بها طبقا لتتريعات الفاتحة ووفقا لإجراءات التدقيق المعترف بها والتي شملت الاختبارات اللازمة لأوجه نشاط الشركة الواقعة ضمن اختصاصنا.

وإن لم يبد الملاحظات التالية :-

- ١- تمت زيادة رأسمال الشركة من ٣.٠٠٠.٠٠٠ دينار (ثلاثمائة مليون دينار) إلى ٦.٠٠٠.٠٠٠ دينار (ستمائة مليون دينار) بموجب كتاب وزارة التجارة / دائرة تسجيل الشركات / الوطنية/ العدد ٩٥٣٣ في ٢٠/٣/٢٠٠٥ .
 - ٢- تم تسعير محفظة الاستثمارات المالية قصيرة الأجل بالكلفة والتي هي أقل من سعر السوق .
 - ٣- تم احتساب مخصص لحصة دائرة العمل والضمان الاجتماعي بسبب تعليقها بموجب الأمر (٤٩) لسنة ٢٠٠٤ المؤرخ في ٢٠/٢/٢٠٠٤ الصادر من المحكمة المدني لسطة الائتلاف .
- وخسوس ذلك وحسب رأينا وبغدر ما توصلنا إليه من خلال فحصنا وطبقا لما هو متون في سجلات الشركة وطبقا للمعلومات والإيضاحات المعطاة لنا :-

- ١- المجموعة الدفترية المستخدمة من قبل الشركة كانت متفقة مع متطلبات نظام مسك الدفاتر وقد تضمنت حسب تقديرنا تسجيل كافة موجودات ومطلوبات واستخدامات وموارد الشركة وأن نظام الرقابة الداخلية قد استعمل على الإجراءات الضرورية التي تضمن صحة ودفقة هذه البيانات بدرجة تتناسب مع حجم نشاط الشركة .
- ٢- عملية جرد الموجودات الثابتة والنقدية قد تمت بشكل سليم من قبل الشركة وقد استلنا شهادات وتأييدات بشأن نتائج جرد جاءت مطابقة للسجلات المساعدة وقد تم تقييم هذه الموجودات وفقا للأسس والأصول والمبادئ المعتمدة والتي تبعت في السنة السابقة.
- ٣- إن التقرير السنوي وما تضمنه من معلومات مالية ومحاسبية يعكس بصورة شاملة مسيرة الشركة المالية للسنة موضوعة لتدقيق وإن هذه المعلومات غير مخالفة للحسابات أو لأحكام القوانين والتشريعات المالية السائدة .
- ٤- إن البيانات المالية قد نظمت وفقا للقواعد المحاسبية والتشريعات المرعية وهي متفقة تماما مع ما تظهره السجلات وإنها منظمة طبقا لقانون الشركات المعدل والأنظمة والتعليمات الصادرة بموجبها وإنها على قدر ما تضمنته من مؤشرات مالية تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٥ ونتائج نشاطها وتدقيقها المتضمنة لسنة المنتهية بذلك التاريخ .

وتفضلوا بقبول وافر الاحترام .

عبد الملك مجيد الشمري
محاسب قانوني ومراقب حسابات

عبد الملك مجيد الشمري

محاسب قانوني
ومراقب حسابات

شركة الأمين للاستثمار المالي - مساهمة خاصة - بغداد
الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٥

رقم الكشف المحاسبي	رقم الدليل	الموجودات	السنة الحالية	السنة السابقة
		الموجودات المتداولة	دينار	دينار
		النقد	٣٩٣.٣٧٧١٩	٥٦١٢٢٦٦٩
		الاستثمارات المالية	٦١٣٥٠.١٤٠	١٨٩.٨٢٥٥٧
		المدفوعات	٨٠.٩٤١١٢	٢١٤٧٤٧٤٨.٠
		الموجودات الثابتة (بعد تنزيل الإندثارات)	١.٠٨٦٥٨١٩٧١	٥٥٩٩٥٢٧.٦
		قيمة محافظ الغير بسعر السوق أو الكلفة (لها مقابل)	٢٢٢٥٤٦٢	١١٤٤٢٦٢
		المطلوبات	١.٠٨٩٢.٧٤٣٣	٤٦١.٩٦٦٦٨
		المطلوبات المتداولة	١٦٦٧٩٦٨٤١٣	١٦٦٧٩٦٨٤١٣
		تخصيصات قصيرة الأجل / مخصص ضريبة الدخل	٢٣	١٦٤٩٦.٥١
		الدائون	٢٦	١١٣٦٥٦٦٣
		الفائض المتراكم	٢٢٤	١٢٣٩.٤١٤١
		المطلوبات الثابتة	٤٦٢٨٩٩٨٩٩	١٥١٧٦٥٨٥٥
		رأس المال الاسمي والمدفوع	٦.٠٠٠.٠٠٠	٣.٠٠٠.٠٠٠
		الاحتياطيات	٢٦٣.٧٥٣٤	٩٣٣١١١٣
		مسؤولية الشركة عن محافظ الغير (لها مقابل)	٢٦٣.٧٥٣٤	٣.٩٣٣١١١٣
			١.٠٨٩٢.٧٤٣٣	٤٦١.٩٦٦٦٨
			١٦٦٧٩٦٨٤١٣	١٦٦٧٩٦٨٤١٣
			٢٦٣.٧٥٣٤	١٢٣٩.٤١٤١
			٤٦٢٨٩٩٨٩٩	١٥١٧٦٥٨٥٥

رئيس مجلس الإدارة

المدير المفوض

مدير القسم المالي والإداري

خضوعاً لتقريرنا المرقم ٣٤ والمؤرخ في ٥ / حزيران / ٢٠٠٦

(Handwritten scribbles)

عبد الملك مجيد حميد الشمري
محاسب قانوني ومراقب حسابات

بغداد في ٥ / حزيران / ٢٠٠٦

عبد الملك مجيد حميد الشمري
محاسب قانوني
ومراقب حسابات

شركة الأمين للاستثمار المالي - مساهمة خاصة - بغداد
حساب الأرباح والخسائر والتوزيع للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٥

السنة السابقة	السنة الحالية	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف
دينار	دينار			
		إيراد النشاط الجاري		
٤١٧٣٧٩	١٤٨٦٧٦٣	إيرادات إدارة محافظ مالية لصالح الغير	٤٣٧	
٢٧١.١٥٦	٤٣٧٩٨١٦	فوائد الودائع النقدية	٤٦٢٢	
-	٣٤٤٣١٢١	مقسوم أرباح الأسهم	٤٦٢٣	
١٦٣٦.٦١٢٩	٢٦.٥١٧٢٦٩	أرباح بيع الأسهم	٤٦٢٤	
<u>١٦٦٧٣٦٦٤</u>	<u>٢٦٩٨٢٦٩٦٩</u>			
		تنزل - مصروفات النشاط الجاري		
١٥٥.٩١.٣	٢٧٣٣٢٥٩٦	المصروفات الإدارية	٣٣-٣١	٧
٢٦٦٨٥١.٠	٢٩٨٢.٨	الفوائد المدينة	٣٦١	
١٩٣٤٤٩١	٢.٨٨.٠	الاندثارات	٣٧	
<u>٢.١٠٢١.٤</u>	<u>٢٧٨٣٩٦.٤</u>			
١٤٦٦٣١٥٦.	٢٤١٩٨٧٣٦٥	فائض العمليات الجارية / المرحلة الأولى		
-	٧٩٩٣٧.٠	تنزل - المصروفات التحويلية والأخرى		
<u>١٤٦٦٣١٥٦.</u>	<u>٢٣٣٩٩٣٦٦٥</u>	المصروفات التحويلية	٣٨	
١٦٤٩٦.٥١	٣٥.٩٩.٥٠	صافي الفائض / المرحلة الثانية موزع كما يلي :		
٦٥.٦٧٧٥	٩٩٤٤٧٣١	مخصص ضريبة الدخل	٢٣٦	
١٢٣٦٢٨٧٣٤	١٨٨٩٤٩٨٨٤	الاحتياطي الإلزامي	٢٢١٣	
<u>١٤٦٦٣١٥٦.</u>	<u>٢٣٣٩٩٣٦٦٥</u>	الفائض المتراكم	٢٢٤	
		المجموع		

شركة الأمين للاستثمار المالي - مساهمة خاصة - بغداد
كشف التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٥

دينار
٢٦٩٨٢٦٩٦٩
١٠٣٥٨١١٦١
١٣٤٦٥٣٣٦٨
<u>٥٠٨٠٦١٤٩٨</u>
٢٧٣٣٢٥٩٦
٢٩٨٢٠٨
٧٩٩٣٧٠٠
<u>٣٥٦٢٤٥٠٤</u>
٤٧٢٤٣٦٩٩٤
١٦٩٠٠٠٠
٤٢٤٣٦٧٥٨٣
<u>(٤٢٦٠٥٧٥٨٣)</u>
٣٠٠٠٠٠٠٠
٧٠٣١٦٩٠
<u>٣٠٧٠٣١٦٩٠</u>
١٦٤٩٦٠٥١
<u>٢٩٠٣٥٦٣٩</u>
<u>٣٣٦٩١٥٠٠</u>
<u>٥٦١٢٢٦٦٩</u>
<u><u>٣٩٣٠٣٧٧١٩</u></u>

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

النقد المستلم من:

إيرادات النشاط الجاري
 الزيادة في الدائنين
 النقص في المدينين

ينزل النقد المدفوع عن

المصروفات الإدارية
 الفوائد المدينة
 المصروفات التحويلية

صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

النقد المدفوع عن

شراء موجودات ثابتة
 شراء استثمارات مالية

صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

النقد المستلم من

إصدار أسهم
 الزيادة في الاحتياطيات

ينزل النقد المدفوع عن

النقص في التخصيصات

صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية

صافي الزيادة في النقد ومكافاته

النقد في ٢٠٠٥/١/١

النقد في ٢٠٠٥/١٢/٣١

شركة الأمين للاستثمار المالي - مساهمة خاصة - بغداد
التقود كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٥

كشف رقم (١)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٨١	تقديّة بالصندوق	-	٤١٦٨٧٩
١٨٣	تقديّة لدى المصارف / مصرف بغداد	٣٩٣.٣٧٢٤٩	٥٥٧.٥٧٩.٠
	مجموع التقود	٣٩٣.٣٧٢٤٩	٥٦١٢٢٦٦٩

الاستثمارات المالية كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٥

كشف رقم (٢)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
	استثمارات مالية طويلة الأجل - بموجب الكشوفات المرفقة		
١٥٢٣	استثمارات مالية طويلة الأجل / القطاع المالي	٢٧٩٤.٤٣٠.٥	١٣٦٢٤٩.٠٢
١٥٢٥	استثمارات مالية طويلة الأجل / القطاع المختلط	٢٣٢٦٤.٨٥٨	٨٨١.٠٢٦٨
١٥٢٦	استثمارات مالية طويلة الأجل / القطاع الخاص	٤٣٦٨٩١٩٨	٥٨.٥٤٠.٣١
	استثمارات مالية طويلة الأجل / ودائع ذبينة	٥٥٥٧٣٤٣٦١	١٥٩٧٧٩٢.١
		١.٠٠٠.٠٠٠	١.٠٠٠.٠٠٠
		٥٦٥٧٣٤٣٦١	١٦٩٧٧٩٢.١
	استثمارات مالية قصيرة الأجل / بموجب الكشوفات المرفقة		
١٥٢٣	استثمارات مالية قصيرة الأجل / القطاع المالي	٣٩٦٩٤٦٧١	١٦٣٦٤٤٦٣
١٥٣٥	استثمارات مالية قصيرة الأجل / القطاع المختلط	٨٥٣.٠٥	٢٣٢.٥١٥
١٥٣٦	استثمارات مالية قصيرة الأجل / القطاع الخاص	٧١٦٨.٥٣	٧٦٥.٠٦٨
	مجموع الاستثمارات	٤٧٧١٥٧٧٩	٢٦٣٣٥.٤٦
	بطل - مالي :	٦١٣٤٥.١٤٠	١٩٦١١٤٢٤٧
	احتياطي اسهم مجانية	-	٧.٣١٦٩.٠
	صافي الاستثمارات المالية	٦١٣٤٥.١٤٠	١٨٩.٨٢٥٥٧

شركة الأمين للاستثمار المالي - مساهمة خاصة - بغداد
 كنف رقم (3) الموجودات الثابتة والذاتيات للسنة المنتهية في 31/كانون الأول/2005

الموجودات الثابتة	رقم الدليل المحاسبي
أثاث وأجهزة	الحركة خلال السنة
مكاتب	الكلفة كما في 2005/1/1
116	الإضافات / المشتراة
دينار	الكلفة كما في 2005/12/31
9742665	نسبة الأندثار (قسط ثابت)
169000	الإندثارات
11432665	مخصص الأندثار المتراكم كما في 2005/1/1
20%	يضاف - اندثار السنة الحالية
8598403	الرصيد كما في 2005/12/31
208800	القيمة الدفترية كما في 2005/12/31
8807203	
2625462	

شركة الأمين للاستثمار المالي - مساهمة خاصة - بغداد

المدينون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٥

كشف رقم (٤)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة	٧٨٥٩٤١١٢	٢١١٧٤٧٤٨٠
١٦٧	السلف	١٥٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠
	مجموع المدينون	٨٠٠٩٤١١٢	٢١٤٧٤٧٤٨٠

الدائنون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٥

كشف رقم (٥)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٢٦١	المجهزون	٣٦٠٠٠٠	٣٦٠٠٠٠
٢٦٥	دائنو نشاط غير جاري	١٣٢٦٧٦٨	-
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة	١١٠٨٢٨٧٩٣	١١١٣٩٢٥
٢٦٨	دائنو توزيع الأرباح	٢٤٣١٢٦٣	٩٨٩١٧٣٨
	مجموع الدائنون	١١٤٩٤٦٨٢٤	١١٣٦٥٦٦٣

الاحتياطيات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٥

كشف رقم (٦)

نوع الاحتياطي	رقم الدليل المحاسبي الحركة خلال السنة	احتياطي الزامي	احتياطي اسهم مستلمة	الفائض المتراكم	المجموع
		دينار	دينار	دينار	دينار
		٢٢١٣	٢٢١٥	٢٢٤	-
	الرصيد كما في ٢٠٠٥/١/١	٩٣٣١١١٣	-	١٢٣٩٠٤١٤١	١٣٣٢٣٥٢٥٤
	الإضافات	٩٩٤٤٧٣١	٧٠٣١٦٩٠	١٨٨٩٤٩٨٨٤	٢٠٥٩٢٦٣٠٥
	الرصيد كما في ٢٠٠٥/١٢/٣١	١٩٢٧٥٨٤٤	٧٠٣١٦٩٠	٣١٢٨٥٤٠٢٥	٣٣٩١٦١٥٥٩

شركة الأمين للاستثمار المالي - مساهمة خاصة - بغداد
المصاريف الإدارية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٥

كشف رقم (٧)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣١	الرواتب والأجور		
٣١٢١	الأجور النقدية	٥٨٧٥٠٠٠	٦٥١٦٠٤٣
٣١٢٦	مخصصات سكن ونقل وطعام	٥١٤٣٠٠٠	-
٣١٥	المساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال	٨٦٦٢٥٠	٢١٤٥٦٠
		١١٨٨٤٢٥٠	٦٧٣٠٦٠٣
٣٢	المستلزمات السلعية		
٣٢٢	الوقود والزيوت	٩٥٠٠	-
٣٢٥	المتنوعات	٣٢٦٧٥٠	٢٩٨٩٠٠
		٣٣٦٢٥٠	٢٩٨٩٠٠
٣٣	المستلزمات الخدمية		
٣٣١	خدمات الصيانة	١٢٢٤٥٠٠	٥٨٣٢٥٠
٣٣٣	دعاية وطبع وضيافة		
٣٣٣١	دعاية وإعلان	١٣٢٥٠٠٠	٨٥١٠٠٠
٣٣٣٢	نشر وطبع	-	٧٣٢٦٠٠
٣٣٣٣	ضيافة	٦٨٢٥٠٠	٤٠٣٥٥٠
٣٣٤	نقل وإيفاد واتصالات		
٣٣٤٣	سفر وإيفاد	٢١٣٠٢٦٥	٢٣٠٤٨٠٠
٣٣٤٤	اتصالات عامة	٢٢٨٩٣٢٠	٤١٠٥٠٠
٣٣٥	استئجار موجودات ثابتة	٤٨٦٠٠٠٠	١٤٤٠٠٠٠
٣٣٦	مصرفات خدمية متنوعة		
٣٣٦١	اشراقات وانتماءات	٣٦٥٠٠٠	٥٢٩٠٠٠
٣٣٦٥	خدمات قانونية	٥٠٠٠٠٠	٥٧٠٠٠٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٢٢٩٠١١	١٧٤٠٠
٣٣٦٨٢	خدمات محاسبية / أجور تدقيق	٥٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠
٣٣٦٩	مصرفات خدمية أخرى	١٠٠٥٥٠٠	١٣٧٥٠٠
		١٥١١٢٠٩٦	٨٤٧٩٦٠٠
	مجموع المصاريف الإدارية	٢٧٣٣٢٥٩٦	١٥٥٠٩١٠٣

المصرفات التحويلية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٥

كشف رقم (٨)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣٨	المصرفات التحويلية		
٣٨٤	ضرائب ورسوم	١٧٧٤٩٥٠	-
٣٨٥	إعانات	٦٢١٨٧٥٠	-
	مجموع المصرفات التحويلية	٧٩٩٣٧٠٠	-

شركة الأمين للاستثمار المالي - مساهمة خاصة - بغداد

كثف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٥

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	١- الموارد	
٤٦/٤٣	إيراد النشاط الجاري	٢٦٩٨٢٦٩٦٩
	٢- مستلزمات الإنتاج	
	المصروفات الإدارية (عدا الرواتب والأجور)	١٥٤٤٨٣٤٦
	٣- إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	<u>٢٥٤٣٧٨٦٢٣</u>

كثف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٥

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	عائد العمل	
٣١	الرواتب والأجور	١١٨٨٤٢٥٠
٣٦	الفوائد المدينة	٢٩٨٢٠٨
٣٧	الائتمانات	٢٠٨٨٠٠
	فائض العمليات الجارية / المرحلة الأولى	٢٤١٩٨٧٣٦٥
	إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	<u>٢٥٤٣٧٨٦٢٣</u>

شركة الأمين للاستثمار المالي - مساهمة خاصة - بغداد
كشف تسوية الأرباح والخسائر لأغراض ضريبة الدخل والاحتياطي الإلزامي بموجب قانون الشركات رقم (٢١)
لسنة ١٩٩٧ المعدل للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٥

١- تسوية الأرباح والخسائر لأغراض ضريبة الدخل

	دينار
صافي الربح بموجب الحسابات ويخضع بنسبة ١٥% سنويا	٢٣٣٩٩٣٦٦٥
الضريبة المتحققة بنسبة ١٥% من المبلغ أعلاه	٣٥٠٩٩٠٥٠

٢- الاحتياطي الإلزامي بموجب قانون الشركات

صافي الربح بموجب الحسابات	٢٣٣٩٩٣٦٦٥
ينزل - مخصص ضريبة الدخل	٣٥٠٩٩٠٥٠
الدخل الخاضع للاحتياطي الإلزامي	١٩٨٨٩٤٦١٥
الاحتياطي الإلزامي بنسبة ٥% من المبلغ أعلاه	٩٩٤٤٧٣١

بسم الله الرحمن الرحيم
تقرير مجلس الادارة السنوي عن نشاط الشركة للسنة المنتهية فـ

٣١/كانون الاول / ٢٠٠٥

حضرات السيدات والسادة أعضاء الهيئة العامة المحترمين
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته.

ببالغ السرور نرحب بكم ونقدر تقديرا عاليا تفضلكم بحضور أجمع الهيئة العامة السنوي لشركتكم ونحمد الله تعالى على سلامة الجميع.

تنفيذا لاحكام المادتين (١١٧) و(١٣٤) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل نعرض لحضراتكم التقرير السنوي عن نشاط الشركة من ٢٠٠٥/١/١ لغاية ٢٠٠٥/١٢/٣١.

اولا : نبذة عن تاريخ الشركة وأهدافها الرئيسية ونشاطاتها :

١. تأسيس الشركة:

أسست الشركة بموجب شهادة التأسيس المرقمة ٦٦٧٥ والمؤرخة في ٢٨/٤/١٩٩٩ الصادرة عن دائرة تسجيل الشركات وفق أحكام قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل برأسمال قدره (١٠٠) مليون دينار موزع الى (١٠٠) مليون سهم وحصلت على إجازة ممارسة الاستثمار المالي من البنك المركزي العراقي المرقمة ص.أ/٩/٣/١٦٠٤ في ٨/٨/١٩٩٩ وبالشـرت بالعمل اعتبارا من ١/٨/١٩٩٩ وتمت زيادة رأس المال كآلاتي :

❖ زيادة رأس المال الى (٢٠٠) مليون دينار بموجب قرار الهيئة العامة في ٣٠/٤/٢٠٠٠ المقترن بمصادقة دائرة تسجيل الشركات بالكتاب المرقم ٢٨٢٩٤ والمؤرخ فـ
١٨/٩/٢٠٠٠.

❖ زيادة رأس المال الى (٣٠٠) مليون دينار بموجب قرار الهيئة العامة في ٢٢/١١/٢٠٠١ الذي اقترن بمصادقة دائرة تسجيل الشركات بالكتاب المرقم ١٥١٦/١ والمؤرخ في ٣٠/٣/٢٠٠٢.

• زيادة رأس المال الى (٦٠٠) مليون دينار بموجب قرار الهيئة العامة
فـــــــي ٢٦/٩/٢٠٠٤ المقترن بصادقة دائرة تسجيل الشركات بالكتاب
المرقم ٩٥٣٣ والمؤرخ في ٢٠/٣/٢٠٠٥

٢. مقر الشركة: بغداد/ المسيح / بناية مصرف بغداد / الطابق الخامس.

٣. أهداف الشركة:

تهدف الشركة الى المساهمة في التنمية الاقتصادية وتنشيط فعاليتها
بتوجيه المدخرات نحو الاستثمار وممارسة أعمال الاستثمار المالي لحسابها أو لحساب
الغير في ضوء القوانين النافذة وتعليمات البنك المركزي العراقي ونظام شركات الاستثمار
المالي رقم (٥) لسنة ١٩٩٨ .

٤. نشاط الشركة:

تمارس الشركة نشاطها الاستثماري وفقا لاحكام قانون الشركات رقم ٢١
لسنة ١٩٩٧ المعدل ونظام شركات الاستثمار المالي رقم (٥) لسنة ١٩٩٨ .
واهمها مايتي:

- أ- شراء وبيع الأسهم والسندات وحوالات الخزينة والأوراق المالية الأخرى المسموح بتداولها
في سوق العراق للأوراق المالية.
- ب- استثمار جزء من أموالها في شركات أخرى عن طريق الاكتتاب باسهم الشركات
المطروحة للاكتتاب وفق أحكام قانون الشركات
- ج- إدارة المحافظ الاستثمارية لحسابها أو لحساب الغير حسب رغبات
أصحابها المشروعة والاتفاقات المعقودة معهم .
- د- استثمار جزء من أموالها في ودائع ثابتة لدى المصارف.

واصلت الشركة مراقبتها لحركة التداول في سوق العراق للأوراق المالية والعمل على استثمار اية فرصة
متاحة لتحقيق تطلعات مساهمي الشركة في تنمية الإيرادات بما يحقق أرباحا مناسبة ولكن استمرار تدهور
الظروف أمنيا واقتصاديا كان معوقا كبيرا في تنشيط السوق بل وشكل عامل إحباط لدى الكثير من
المستثمرين لما نشراه من ضبابية على المستقبل ورغم ذلك فقد تمكنا بجهود مضنية من تحقيق هامش
ربحي مناسب كما سيرد بيانه

حركة التداول

فيما يلي كشف عن نشاط الشركة في مجال تداول الاسهم من ١/١/٢٠٠٥ لغاية ٣١/١٢/٢٠٠٥

القطاع	عدد الاسهم المشتراة	كلفة الاسهم	النسبة الى المجموع %
المالي	٣٢٠٠٠٠٠٠	٣٤٦١٦٥٠٨٠	٦٧,٣٩
الصناعي	١٣١٠٨٧٤٥	٣٧٩٣٩٠٢١	٧,٣٩
الخدمي	٢٩٣٨٣٠٢	١٢٩٥٧٢١٨٢	٢٥,٢٢
المجموع	٣٩٠٤٧٠٤٧	٥١٣١٧٦٢٨٣	١٠٠

وبلغ عدد عقود الشراء (٣١) عقدا والعمولات المدفوعة عنها (٣٤٢٧٣٧٧) دينارا
كما بلغ عدد الاسهم المكتتب بها في فصالات اكتتاب مختلف الشركات (١٨١٢٦٦٦) سهما
قيمة السهم الواحد دينار واحد
اما مبيعات الاسهم لنفس الفترة السابقة فكانت كالتالي

القطاع	عدد الاسهم المباعة	صافي قيمة المبيعات	النسبة الى المجموع %
المالي	٢٠٤١٢٦٧٥	٣٦٦٧٥٣٥٧١	٥٥,٠٣
الصناعي	١٢٨٧٢٢١٥	١٣٦٠٦٢٤٧٦	٢٠,٤٢
الخدمي	١١٩٦٢١٣١	١٦٣٦٠٦٦١٨	٢٤,٥٤
المجموع	٤٥٢٤٧٠٢١	٦٦٦٤٥٢٦٦٥	١٠٠

المجموع

بلغ عدد عقود البيع (٤٦) عقدا والعمولات المدفوعة عنها (٦٧٣١٨٥٥) دينار

الاستثمارات المالية

بلغ مجموع الاستثمارات المالية (٦١٣٤٥٠٠٠٠) دينار كما مبين في الكشفين المرفقين بالحسابات الختامية
وعلا بمبدأ الإفصاح قامت الشركة بعرض نتائج عملها عليكم كما يظهرها مراقب الحسابات دون اختصار
لتكونوا على بينة من واقع حال الشركة الذي يبشر بمستقبل واعد
بيانات تفصيلية وتحليلية

- جددت الشركة عقد إيجار مقرها الكائن في بناية مصرف بغداد لمدة سنة أخرى ببدل إيجار مقداره (٦٠٠٠٠٠٠) دينار سنويا . وليس فيه اية مصلحة للسادة رئيس وأعضاء مجلس الادارة والمدير المفوض ويلاحظ ان زيادة واضحة طرأت على بدل الإيجار السنوي حيث قرر مجلس إدارة مصرف بغداد زيادة بدل الإيجار الى (٣) ملايين دينار سنويا للشقة الواحدة بدلا من (٧٢٠) ألف دينار سنويا للشقة الواحدة ونظرا لتعذر الحصول على مقر مماثل وبنفس الامتيازات (حراسة - كهرباء - ماء - تكييف -) ببديل اقل فقد تمت الموافقة على تجديد عقد الإيجار ببديل الإيجار الجديد

الإيرادات والمصروفات

حققت الشركة إيرادات إجمالية مقدارها (٢٦٩٨٢٦٩٦٩) دينارا تمثل ٤٥% من راس المال البالغ (٦٠٠) مليون دينار وبلغت المصروفات (٣٥٨٣٣٣٠٤) مليون دينار .

وبذلك بلغ صافي الربح (٢٣٣٩٩٣٦٦٥) دينار وبعد تنزيل ضريبة الدخل البالغة (٣٥٠٩٩٠٥٠) دينارا والاحتياطي الإلزامي البالغ (٩٩٤٤٧٣١) يصبح الربح القابل للتوزيع (١٨٨٩٤٩٨٨٤) دينارا ويرى مجلس الادارة زيادة راس مال الشركة الى (٧٥٠) مليون دينار بموجب المادة ٥٥ ثانيا من قانون الشركات بإضافة (١٥٠) مليون دينار الى راس مال الشركة البالغ (٦٠٠) مليون دينار ———— وتدوير (٣٨٩٤٩٨٨٤) دينارا الى الفائض المتراكم .

وترد على المصروفات الملاحظات الآتية :

١- زيادة مبلغ الرواتب والأجور عن السنة السابقة بسبب زيادة رواتب منتسبي الشركة

٢- زيادة خدمات الصيانة بسبب صيانة برامج الحاسب —————
(النظام المحاسبي الموحد) ونظام المساهمين ونظام المحافظ الاستثمارية إضافة الى برمجة طبع صكوك مقاسيم الارباح

٣- المبلغ الظاهر تحت عنوان السفر والإيفاد هو عن أجور النقل الداخلي لأغراض الشركة بضمنها أجور نقل المدير المفوض

٤- بلغت الإعانات (٦٢١٨٧٥٠) ديناراً نظراً الى ان مجلس الادارة قرر صرف إعانة الى المدير المفوض للشركة بما يعادل (٤٠٠٠) دولار لتغطية مصاريف الفاتحة على اثر وفاة زوجته بعد إصابتها بالسرطان

الاحتياطات والتخصيصات

١- الاحتياطي الإلزامي (٩٩٤٤٧٣١) ديناراً

٢- مخصص أدثار الموجودات الثابتة (٢٠٨٨٠٠) ديناراً

المبالغ التي أنفقت لأغراض الإعلان والسفر والضيافة والتبرعات والهدايا

١٣٢٥٠٠٠	الدعاية والإعلان
---	نشر وطبع
٦٨٣٥٠٠	ضيافة
---	التبرعات والهدايا
<u>٢٠٠٨٥٠٠</u>	المجموع

❖ مجلس الإدارة :

١- أسماء أعضاء مجلس الإدارة والمدير المفوض ومساهماتهم
م _____ في ٢٠٠٥/١٢/٣١ :

عدد الاسهم	الاسم	التسلسل
٣٠٠٠٠٠٠٠	رئيس مجلس الادارة هشام اسماعيل شريف	٠١
٣٠٣١٩٠٨٤	نائب رئيس مجلس الادارة عبد العزيز كامل شريف	٠٢
١١٨٨٦٢٥٥	عضو شركة الصواري للركائز المساهمة	٠٣
٣٩٤٠٠٩٢	عضو شهاب الدين احمد عبد الرحيم	٠٤
١١٣٢٧٠٢	عضو اسماعيل عماد اسماعيل	٠٥
١٥٠٥٠٤	المدير المفوض وكالة مسلم محسن عويّنة	٠٦

٢- لم يحصل السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة على أية مبالغ خلال السنة كما لم يقدموا أو يستموا أية قروض وليس لهم أو لذويهم لحد الدرجة الرابعة منافع شخصية من الشركة وسددت الشركة أجور نقل المدير المفوض الفعلية البالغة (١٦٠٠٠٠٠) دينار خلال السنة.

٣- عقد مجلس الإدارة (٤) اجتماعات خلال السنة .

❖ المؤشرات العامة عن أداء الشركة :

أ مارست الشركة اختصاصاتها المقررة لغرض تحقيق أهدافها الموصوفة في عقد التأسيس. وقد واصلت الشركة نشاطها في سوق العراق للاوراق المالية وقد كان راس مال الشركة (٣٠٠) مليون دينار لغاية ٤/٣٠/٢٠٠٥ و أتجزت زيادة راس مال الشركة الى (٦٠٠) مليون دينار من ١/٥/٢٠٠٥.

ب لم تنفق أية مبالغ على البحث والتطوير.

❖ المؤشرات المالية :

أ حققت الشركة إيرادات اجماليه بلغت (٢٦٩٨٢٦٩٦٩) ديناراً وكانت مصادرها كما يلي :

المبلغ دينار	التفصيل
٢٦٠٥١٧٢٦٩	إيراد تداول الاسهم في سوق العراق للاوراق المالية
١٤٨٦٧٦٣	إيراد إدارة المحافظ الاستثمارية لصالح الغير
٤٣٧٩٨١٦	فوائد الودائع النقدية
٣٤٤٣١٢١	مقسوم أرباح الاسهم
٢٦٩٨٢٦٩٦٩	المجموع

ب. وكانت المصاريف كما مبينة في الكشف رقم (٧) من كشوف مراقب الحسابات المرفقة .

❖ المحافظ الاستثمارية :

استمرت الشركة في إدارة عدد من المحافظ الاستثمارية كما يأتي :

أ محافظ المشاركة في الارباح : تدير الشركة عددا من هذه المحافظ وتشارك في الارباح المتحققة عن بيع الاسهم بنسبة ١٠% ولا تتحمل أية خسارة وقد بلغ عددها (١٣) محفظة.

ب المحافظ الاستثمارية الخدمية: تقدم الشركة لهذه المحافظ خدماتها بمتابعة الاكتتاب والرسومات واستلام مقسوم الارباح والشهادات وتنقاضي أجورا بنسبة ٥% من الارباح النقدية والرسومات المتحققة للمحفظة وبلغ عددها (١٦) محافظ.

❖ الرواتب والأجور والعسالة:

١. بلغ إجمالي الرواتب والأجور والمكافآت النقدية المصروفة للعاملين خلال السنة ١١٨٨٤٢٥٠) ديناراً وكان عدد العاملين في نهاية السنة (٣) بضمنهم المدير المفوض وكافة.

٢. لم يتمتع العاملون بآية خدمات او امتيازات عينية خلال السنة .

٣. توزيع العاملين حسب فئات مدخولاتهم الإجمالية السنوية :

عدد العاملين		المدخولات السنوية بالدينار
عراقيين	غير عراقيين	
-----	-----	لغاية ٢٥٠٠٠ دينار
-	-----	من ٢٥٠٠١ لغاية ٢٠٠٠٠٠
-----	٣	أكثر من ٢٠٠٠٠٠
-		

٤. أسماء وعناوين وظائف منسوبي الشركة ممن تقاضوا أعلى دخل سنوي:

ملاحظ الاستثمار	لؤي نافع الياس
معاون محاسب	غيث خالد شاكر

❖ الاستيرادات والصادرات :

ليس للشركة استيرادات أو صادرات بل قامت بشراء احتياجاتها الثابتة والجارية من الأسواق المحلية .

❖ التغييرات والأحداث الجوهرية التي طرأت منذ تاريخ الميزانية لحين عرضها على الهيئة العامة

رغم الضبابية المكثفة التي تعيق استشراف آفاق المستقبل إلا أننا نرى إشراقاً خيراً تلوح في الأفق

. وعلى هذا بادرنا الى مفاتحة هيئة دعم الاستثمار في شمال الوطن / السليمانية بخصوص إقامة

سوق للاوراق المالية هناك وكان رد الأخوان إيجابياً جداً مبدين استعدادهم لدعم هذه المبادرة

وتقديم كل التسهيلات اللازمة لهذا الغرض ونحن الان بصدد تزويدهم بالمعلومات التي اقترحوا تقديمها وسنقوم بكل مايلزم بالتعاون مع مصرف بغداد لإجراز هذا المشروع القيم
❖ التوسعات: لا توجد توسعات خلال السنة .

❖ السياسة المحاسبية :

تعتمد الشركة النظام المحاسبي الموحد للمصارف وشركات التأمين أساسا في سجلاتها المحاسبية الممسوكة على الحاسبة الإلكترونية وبموجب القوانين والتعليمات النافذة كما تم اعتماد مبدأ الاستحقاق عند إعداد الحسابات الختامية واتبعت طريقة القسط الثابت في احتساب الاندثرات .
وختاما نتمنى لاجتماعكم النجاح ولشركتكم النمو والازدهار في العراق الجديد . وبهذه المناسبة يتنى مجلس الاداره على الجهود المثابرة والمخلصة التي بذلها منتسبوا الشركة والهمة العالية في تمشية أعمالها
خلال الفترة المنصرمة وسوف يتم توسيع ملك الشركة حسب الحاجة المستجدة اثر توسع العمل.

والله الموفق لما فيه الخير والساد

رئيس مجلس الادارة

هشام اسماعيل شريف

سيد الملك سعيد حميد الشكري

محاسب قانوني
ومراقب حسابات

المدير المفوض وكالة

مسلم محسن عوييه

كشف الاستثمارات طويلة الأجل كما في 2005/12/31

الارتفاع والاختصاص	القيمة السوقية	سعر السوق	سهم واحد	كلمة الاسهم	عدد الاسهم	اسم الشركة	ت
4275457.64	7992036.8	4.150	1.9299	3716579.16	1925792	الغازية الشمالية	1
-5930514.683	1800000	3.600	15.461	7730514.683	500000	شركة الصناعات الالكترونية	2
-2165867.142	398593.6	3.700	23.805	2564460.742	107728	شركة الصناعات الخفيفة	3
33886414	74009002	5.150	2.79198	40122588	14370680	شركة بغداد للمحروقات الغازية	4
-15269198.65	1752438.5	6.100	59.25	17021637.15	287285	الشركة الصناعات الكيماوية	5
-3405746	2183104	4.000	10.2402	5588850	545776	شركة الهلال الصناعات	6
-1331245.699	733900.8	2.400	6.75344	2065146.499	305792	شركة إنتاج الالبسة الجاهزة	7
-4684424.665	3516264	2.000	4.66443	8200688.665	1758132	شركة بغداد السلام الغذائية	8
-11718857.85	11782387	6.350	12.6658	23501244.75	1855494	الشركة الوطنية للصناعات الغذائية	9
8913000.95	9279038	25.350	1	366037	366037	شركة بغداد لمواد التنظيف	10
-875250	2685000	8.950	11.8675	3560250	300000	شركة بنوبى للصناعات الغذائية	11
11045619	14727492	4.000	2.06297	3681873	3681873	شركة البيرة الشرقية	12
-89587	2845296	2.000	2.06297	2934883	1422648	شركة المنصور للصناعات الدوائية	13
20867000	40000000	80.000	38.266	19133000	500000	شركة فندق فلسطين الدولي	14
-2112000	14000000	70.000	80.56	16112000	200000	شركة فندق عشتار	15
7752989.528	83739630	65.000	58.982	75986640.47	1288302	شركة فندق بابل	16
-2114088	12500000	50.000	58.4564	14614088	250000	شركة فندق بغداد	17
-7477164.365	17157610	10.000	14.3579	24634774.37	1715761	مدينة العبد الرصافة	18
13904925.8	18699728	3.900	1	4794802	4794802	شركة الامين للاستثمارات العقارية	19
-5861396.379	79800000	6.650	7.13845	85661396.38	12000000	شركة مصرف بغداد	20
-2349700	4800000	2.400	3.57485	7149700	2000000	شركة مصرف بابل	21
36397384	61039260	6.000	2.42223	24641876	10173210	شركة مصرف الموصل	22
1886018.5	6969854.5	3.500	2.52291	5083836	1991387	شركة مصرف سومر التجاري	23
3085463.5	7076118.5	6.850	3.86313	3990655	1033010	مصرف الخليج التجاري	24
153934447	188290815	19.900	3.63104	34356368	9461850	شركة المصرف التجاري	25

4897350	10375000	4.150	2.19106	5477650	2500000	المصرف العراقي الاسلامي	26
6072525	39285675	2.750	2.32492	33213150	14285700	مصرف البصرة الاقليمي للاستثمار	27
-2670951.015	10322516	4.000	5.035	12993467.02	2580629	المصرف الاقليمي العراقي	28
11711826.64	39519278	5.600	3.9404	27807451.76	7057014	مصرف الشرق الاوسط	29
-11487314.15	27541441	3.850	5.4558	39028755	7153621	مصرف الاستثمار العراقي	30
239087116	794821479			555734362.6		والتابع ثابته	
				10000000		يكون المجموع	
				565734362.6			

كشف الاستثمارات قصيرة الاجل كما في 2005/12/31

ت	اسم الشركة	عدد الاسهم	كافة الاسهم	سعر السهم الواحد	سعر السوق	القيمة السوقية	الارتفاع والانخفاض
1	شركة دار السلام للتأمين	409878	409878	1	3.35	1373091.3	963213.3
2	شركة العمراء للتأمين	2000000	2000000	1	1	2000000	0
3	شركة ما بين النهرين للاستثمار المالي	5000	5000	1	1.9	9500	4500
4	شركة الجبهة للاستثمار المالي	15150	10000	1	1	10000	-5150
5	شركة القبة للاستثمار المالي	146492	75124	1	1	75124	-71368
6	شركة الابرار للاستثمار المالي	15204	5809	1	1	5809	-9395
7	مصرف البركاء	255470.45	413472	1	9.6	3969331.2	3713860.75
8	مصرف البور	7930207	7930207	1	1	7930207	0
9	المصرف الوطني الاسلامي	3310653	3310653	1	1	3310653	0
10	مصرف المنصور	16771489	16771489	1	1	16771489	0
11	المصرف المتحد	4740711	4740711	1	9.7	45984896.7	41244185.7
12	فندق المنصور	853055	566000	1	25	14150000	13296945
13	شركة رافدي العراق القابضة	6742845	6742845	1	1	6742845	0
14	فندق البور	26628	26628	1	50	1331400	1304772
15	البنك الكرخ	398580.5	20000	1	9	180000	-218580.5
16	شركة الامين للتأمين المجموع	40944416.09	2421766	1	2.75	6659856.5	2565440.41
		47715779.04	454449582			110504203	