

شركة الباتك للاستثمارات المالية
تقرير مجلس الإدارة ومراقبي الحسابات والبيانات المالية
حول نشاط الشركة للسنة المنتهية في ٣١/٢ كانون الأول/٢٠٠٥

أولاً - تقرير مجلس الإدارة حول نشاط الشركة

ثانياً - تقرير مراقبي الحسابات

ثالثاً - البيانات المالية

- ١- الميزانية العامة
- ٢- حساب الأرباح والخسائر والتوزيع
- ٣- بيان التدفقات النقدية

رابعاً - المصروفات :-

- ١- كشف الاستثمارات المالية
- ٢- كشف المدينين
- ٣- كشف الموجودات الثابتة
- ٤- كشف الدائنين
- ٥- كشف إيرادات الاستثمار
- ٦- كشف المصروفات الإدارية

خامساً - بيانات الحسابات القومية :-

- ١- بيان القيمة المضافة الاجمالية بسعر تكلفة عوامل الانتاج
- ٢- بيان توزيع القيمة المضافة الاجمالية بسعر تكلفة عوامل الانتاج

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

شركة الباتك للاستثمارات المالية

تقرير مجلس الإدارة

يسر مجلس إدارة شركة الباتك للاستثمارات المالية ان يقدم التقرير السنوي عن اعمال ونشاط الشركة والحسابات الختامية من ٢٠٠٥/١/١ ولغاية ٢٠٠٥/١٢/٣١ .

أولاً- نبذة عن تأسيس الشركة وأهدافها الرئيسية :-

أتم تأسيس شركة الباتك للاستثمارات المالية (ش م خ) برسمال قدره (٣٠٠) مليون دينار بموجب شهادة تأسيس رقم ٧٩٠٣ في ٢٠٠١/٩/٦ الصادرة عن دائرة تسجيل الشركات في وزارة التجارة وحصلت على اجازة ممارسة الاستثمارات المالية من البنك المركزي العراقي رقم ٨٢/٣/٩ في ٢٠٠٢/١/١٩. باشرت الشركة اعمالها في بداية شهر شباط لسنة ٢٠٠٢ في مقرها الكائن في شارع الواثق ثم انتقلت بداية ٢٠٠٤ الى مقرها في ساحة الاندلس مقابل وزارة الزراعة (بناية مصرف الاستثمار سابقا) وفي بداية هذا العام ٢٠٠٦ تم الانتقال الى بناية مصرف بابل في نفس المنطقة بعد استحصال موافقة البنك المركزي العراقي على ذلك...

تمت زيادة رأسمال الشركة بداية عام ٢٠٠٤ ليصبح (٣٥٤) مليون دينار وبعدها واستنادا لقرار الهيئة العامة في الاجتماع المنعقد بتاريخ ٢٠٠٤/٧/١٥ فقد تمت زيادة رأسمال الشركة ليصبح مليار دينار وتمت كافة اجراءات الزيادة بتاريخ ٢٠٠٤/٩/١ ...

٢- ان اهداف الشركة كما وردت في عقد التأسيس هي المساهمة في التنمية الاقتصادية وتنشيط فعاليتها بتوجيه المدخرات نحو الاستثمار وممارسة اعمال استثمار الاموال لحسابها او لحساب الغير حسيما تجيزه القوانين النافذة وفق السياسات الاقتصادية والمالية للدولة .

٣- خلال فترة نشاط الشركة موضوع تقريرنا هذا لم تمتلك الشركة اية اسهم في شركات اخرى تجاوزت نسبتها ١٠% من رأسمال تلك الشركات .

ثانياً- بياناته تفضيلية و تحليلية :-

١- العقود :- لم يتم ابرام أي عقد جديد خلال العام المنصرم عدا العقد الموقع مع ادارة مصرف بابل لتأجير جزء من الطابق الخامس للمصرف بمبلغ (٥) مليون دينار سنوياً والذي نفذ اعتباراً من شباط ٢٠٠٦ بعد ورود موافقة البنك المركزي العراقي...

٢- أبرز النتائج المالية -

أ- بالرغم من استمرار تدهور الأوضاع الامنية التي يمر بها البلد الا انه حدث تحسن من الناحية الاقتصادية الا ان الارباح التي تحققت خلال هذه السنة كانت اقل بكثير من ارباح السنة الماضية كون اكثر الاستثمارات المالية للشركة من بيع وشراء الاسهم كانت مستثمرة في اسهم المصارف وحيث ان المصارف قد ركزت خلال العام المنصرم على زيادة رؤوس اموالها لتصل الى الحد الأدنى المحدد من البنك المركزي العراقي . فقد استمر الاستثمار في هذه الاسهم دون المجازفة في بيعها تحسباً للزيادة في راس المال وبالسعر الرسمي (دينار واحد) للسهم وسيتم محاولة بيعها والاستفادة من فرق السعر خلال هذا العام انشاء الله. ونلاحظ ذلك من خلال الزيادة في حجم الاستثمار حيث بلغ نهاية ٢٠٠٥ مبلغ (١٠١٠) مليون دينار بعد ان كانت (٨١١) مليون دينار نهاية العام الماضي.

ب- تظهر الحسابات الختامية للشركة ان مجموع الإيرادات بلغ نهاية ٢٠٠٥ (١٦٢) مليون دينار مقابل (٤٥٣) مليون دينار لسنة ٢٠٠٤ أي بانخفاض قدره (٦٤%) وان هذه الإيرادات تمثل (١٦,٢%) من راس المال وفي المقابل فان المصروفات بلغت نهاية ٢٠٠٥ (٥٨) مليون دينار والتي تعادل (٣٥%) من مجموع الإيرادات. وبعد تخصيص حصة ضريبة الدخل وحصة الاحتياطي الازامي بموجب القوانين والتعليمات النافذة تكون الارباح القابلة للتوزيع حوالي (٨٣,٥) مليون دينار وكما مفصل ادناه:-

| | دينار |
|----------------------------------|-------------|
| اجمالي الإيرادات | ١٦١,٨٨٦,٣٣٣ |
| اجمالي المصروفات | ٥٨,٥٦٩,٦٢٠ |
| الفائض موزع كما يلي | ١٠٣,٣١٦,٧١٣ |
| حصة ضريبة الدخل (١٥%) | ١٥,٤٩٧,٥٠٥ |
| الاحتياطي الازامي ٥% | ٤,٣٩٠,٩٦٠ |
| ارباح غير موزعة (الفائض المتركم) | ٨٣,٤٢٨,٢٤٨ |
| | ١٠٣,٣١٦,٧١٣ |

ج- بلغت المصاريف المنفقة لاغراض الدعاية والاعلان خلال فترة تقريرنا هذا المنتهية في ٢٠٠٥/١٢/٣١ مبلغ (٥٢٥٠٠٠/-) دينار كما بلغت مصاريف الضيافة (٣٩٥٨٨٠٠/-) دينار بينما لم يتم صرف أي مبلغ لاغراض السفر والإفقاد ولم تقدم أية مبالغ كهدايا أو تبرعات ...

ثالثاً - أعضاء مجلس الإدارة والمدير المفوض ومساهمته -

أ- ان أسماء أعضاء مجلس الإدارة والمدير المفوض وعدد الاسهم التي يمتلكونها كما في ٢٠٠٥/١٢/٣١ هي :-

| | | | |
|----------------------------------|------------------------|-------------|-----|
| ١- السيد طارق عبد الباقي عبود | رئيس مجلس الإدارة | ٢,٨٣٣,٣٣٣ | سهم |
| ٢- السيد حسن نالوج حجة | نائب رئيس مجلس الإدارة | ٣٦٠,٦١٥,٣٠٨ | سهم |
| ٣- السيد مازن عبد الرزاق منصور | عضو مجلس الإدارة | ١٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | سهم |
| (المدير المفوض) | | | |
| ٤- السيد احمد العلاء هاني سليم | عضو مجلس الإدارة | ١٨,٤١٨,٠٧٩ | سهم |
| ٥- السيدة اسراء عبد الرزاق منصور | عضو مجلس الإدارة | ١٠٠,٠٤٩,٩١٠ | سهم |

ب- لم يحصل أي من السادة رئيس واعضاء المجلس خلال السنة موضوع البحث على أي مزايا او مخصصات نقدية او عينية عدا المكافآت التي اقرت لاعضاء مجلس الإدارة من قبل الهيئة العامة في اجتماعها السابق في ٢٠٠٥/١٠/٢٣ ...

ج- ان المساهمين الذين يملكون نسبة ١٠% من رأسمال الشركة هم :-

| | | | | | |
|--------------------------------------|-----------|-----|------------------------|-----------|-----|
| ١- السيد عبد الرزاق منصور | ١,٠٠٠,٠٠٠ | سهم | ٥- السيد داخل حسن ساجت | ١,٠٠٠,٠٠٠ | سهم |
| ٢- السيد مازن عبد الرزاق منصور | ١,٠٠٠,٠٠٠ | سهم | ٦- السيد حسين داخل حسن | ١,٠٠٠,٠٠٠ | سهم |
| ٣- السيد منصور مازن عبد الرزاق منصور | ١,٠٠٠,٠٠٠ | سهم | | | |
| ٤- السيد علي مازن عبد الرزاق منصور | ١,٠٠٠,٠٠٠ | سهم | | | |

د- لم يقدم السادة رئيس واعضاء مجلس الإدارة أي قروض او استلموا أي قروض او سلف الى ومن الشركة وليس لهم أي نفع او مصلحة او لذويهم الى حد الدرجة الرابعة نتيجة تعاملهم مع الشركة خلال السنة موضوع البحث .

هـ- عقد مجلس الإدارة (٩) جلسات خلال عام ٢٠٠٥.

رابعاً - المؤشرات العامة عن اداء الشركة

إن الأرباح التي تحققت هذه السنة والسنوات السابقة جاءت نتيجة دقة الاداء في العمل بكل أوجهه الحسابية والتجارية والخدمية التي حرصت الشركة على بنائها وتقديمها منذ تاسيسها .

إن الشركة تمارس نشاطاتها الاستثمارية بإشراف البنك المركزي العراقي ورقابته وفقاً لإحكام قانون البنك المركزي العراقي والانظمة والتعليمات الصادرة بموجبه ولحكام نظام شركات الاستثمار المالي رقم (٥) لسنة ١٩٩٨ .

إن الاستثمارات المالية لدى الشركة هي استثمارات مالية قصيرة الاجل وكما يلي :-

١- الودائع الثابتة :-

لاتزال نسبة كبيرة من رأسمال الشركة مودعة لدى مصرف بابل كوديعة ثابتة بلغت (٧٠٠) مليون دينار للأسباب التالية :-

١- تم ايداع مبلغ (٦٤٦) مليون دينار منها والذي يمثل الزيادة في رأسمال الشركة بتاريخ ٢٠٠٤/٩/١ لاستغلاله كوديعة ثابتة لحين اتخاذ قرار بشأن المجال الذي سيتم الاستثمار به اضافة الى رصيد الوديعة السابق والبالغ (٥٤) مليون دينار ...

٢- محدودية مجال الاستثمارات المسموحة لشركات الاستثمار المالي وحصصها بمجال استثمار الأوراق المالية ...

ومع هذا وكما عودتكم الشركة فانها ستستثمر مايمكن استثماره عندما نجد الفرصة مناسبة وبحيث تضمن تحقيق الربحية التي نطمح اليها نحن وجميع المساهمين في الشركة ...

ب- اسهم الشركات المساهمة :-

ان رصيد الاسهم في المحفظة الاستثمارية كما هو في ٢٠٠٥/١٢/٣١ بلغت حوالي (٣١٠) مليون دينار تمثل اسهم شركات مساهمة وقد ركزت الشركة في تعاملها على اسهم المصارف لانها اكثر ضمانا وللسمعة الجيدة لهذه المصارف ولتقتنا من ان قيمة الاسهم التي تعود للمصارف سوف ترتفع وهذا ماحدث بالفعل وكذلك بالنسبة لبعض الشركات الصناعية الاخرى حيث تم شراء وبيع اسهم الشركات اثناء خلال السنة .

| اسم الشركة | الرصيد بداية السنة | الاسم المشتراة | الاسم المباعة | الرصيد (سهم) |
|-------------------------------------|--------------------|----------------|---------------|--------------|
| ١- شركة مصرف بابل | ٧٤٢,٤٩٥ | ٢٢,٧٠٤,٠٣٨ | ١٠,٠٠٠,٠٠٠ | ١٤,٤٤٦,٥٢٢ |
| ٢- شركة مصرف الشرق الاوسط | ٢٨٩,٣٥٠ | ٢٨٩,٣٥٠ | ----- | ٥٧٨,٧٠٠ |
| ٣- شركة المصرف المتحد | ٣,٣١٨,٤٩٧ | ----- | ----- | ٣,٣١٨,٤٩٧ |
| ٤- شركة مصرف البصرة | ٥,٠٠٩,٨٧٦ | ١٧,٨٤٤,٧٠٣ | ----- | ٢٢,٨٥٤,٥٧٩ |
| ٥- شركة الصناعات الالكترونية | ١,٠١١,٩٠٣ | ----- | ----- | ١,٠١١,٩٠٣ |
| ٦- شركة العمورة الغازية | ٦,٠٠٠,٠٠٠ | ٥,١١١,١١١ | ----- | ١١,١١١,١١١ |
| ٧- شركة الهلال الصناعية | ----- | ١٩,٧٠٠,٠٠٠ | ٥,٧٠٠,٠٠٠ | ١٤,٠٠٠,٠٠٠ |
| ٨- شركة الدراجات والاثابيب المعدنية | ----- | ١٨,٤٠٠,٠٠٠ | ٦,٤٠٠,٠٠٠ | ١٢,٠٠٠,٠٠٠ |
| ٩- شركة بغداد للمشروبات الغازية | ----- | ١٥,٠٠٠,٠٠٠ | ٥,٠٠٠,٠٠٠ | ١٠,٠٠٠,٠٠٠ |
| ١٠- شركة مصرف الوركاء | ----- | ٦,٠٠٠,٠٠٠ | ٦,٠٠٠,٠٠٠ | ----- |
| ١١- شركة الالبسة الجاهزة | ----- | ٦,٠٠٠,٠٠٠ | ١,٠٠٠,٠٠٠ | ----- |
| ١٢- شركة مصرف بغداد | ----- | ٤,٥٠٠,٠٠٠ | ٤,٥٠٠,٠٠٠ | ----- |
| ١٣- شركة المصرف التجاري | ----- | ٢٢,٠٠٠,٠٠٠ | ٢٢,٠٠٠,٠٠٠ | ----- |
| ١٤- شركة مصرف الخليج | ----- | ٦,٢٠٠,٠٠٠ | ٦,٢٠٠,٠٠٠ | ----- |

هذه العمليات الاستثمارية حققت ارباحا بلغت اكثر من (١٠٥) مليون دينار وتمثل نسبة (٦٥%) من مجموع الايرادات واستثمرت الشركة على نفس المنهج اضافة الى توسيع استثماراتها من اسهم الشركات الجيدة الاخرى ...

ج - الارباح والخسائر -

حققت الشركة هذا العام ايرادات بلغت حوالي (١٦٢) مليون دينار مقابل (٤٥٣) مليون دينار لسنة ٢٠٠٤ منها اكثر من (٥٦) مليون دينار عن ايرادات (الودائع النقدية لدى الغير) والباقي يمثل ارباح بيع وشراء الاسهم بينما بلغت المصروفات حوالي (٥٨) مليون دينار مقابل حوالي (٤٢) مليون دينار لسنة ٢٠٠٤ وهذه المصروفات تمثل نسبة ٣٥% من الايرادات موزعة كما يلي :-

| | |
|-------|-----------------------------|
| % | |
| ٥٠،٤٦ | الاجور |
| -٤٥ | المصروفات السلعية |
| ٣١،٥٥ | المصروفات الخدمية |
| ١٥،٤٩ | الانتشار |
| ٢٠٠٥ | المصروفات التحويلية والاخرى |
| ----- | |
| ١٠٠ | |

د - الرواتب والاجور والعمالة

- ١- بلغ اجمالي المبالغ المدفوعة الى منتسبي الشركة خلال الفترة المنتهية في ٢٠٠٥/١٢/٣١ بحدود (٢٩) مليون دينار بضمنها المبلغ المدفوع عن حصة الشركة في مساهمتها في الضمان الاجتماعي للعمال ...
- ٢- بلغ عدد العاملين في الشركة خلال الفترة المعنية خمسة منتسبين موزعين حسب فئات مدخولاتهم الاجمالية السنوية كالآتي :-

| <u>عدد المنتسبين</u> | | <u>المعدولات السنوية بالدينار</u> |
|----------------------|--------------------|-----------------------------------|
| <u>عراقيين</u> | <u>غير عراقيين</u> | |
| — | — | لغاية ٢٥٠٠٠٠ دينار |
| — | — | من ٢٥٠٠٠٠ - ٣٠٠٠٠٠٠ دينار |
| — | ٥ | اكثر من ٣٠٠٠٠٠٠ دينار |
| ----- | ----- | |
| — | ٥ | |

٣- في اثناء اسم وعنوان وظيفة المنتسبين عدا المدير المفوض:-

عنوان الوظيفة

محاسب
مشرف حسابات
ملاحظ
كتابة

اسم المنتسب

١- سهام هاشم طه السامرائي
٢- ولاء خالد محمد صالح
٣- عبد الكريم نجم عبود
٤- بان صبحي صيري

سادسا- الاستيرادات والحادرات

لم يتم استيراد او تصدير اية سعة او خدمات من والى خارج للقطر خلال الفترة المنتهية في
... ٢٠٠٥/١٢/٣١

سابعاً- الاحداث الجوهرية الطارئة بعد ٢٠٠٦/١/١

لم تطرأ على الشركة او موجوداتها اية احدات جوهرية خلال الفترة من تاريخ الميزانية لحين عرضها على الهيئة العامة مما اثرت على الوضع المالي للشركة عدا انتقال مقر الشركة الى بنابة مصرف بابل وفي نفس عنوان الشركة السابق (ساحة الاندلس مقابل وزارة الزراعة)...

ثامناً- النشاطات والتوصيات

بسبب الوضع غير المستقر وفقدان الامن خلال السنة الماضية لم تحدث اية توسعات للشركة وسيتم اعادة النظر في برنامجها للتوسع الذي خططت له في السنة الماضية الى السنة القادمة من ناحية العمل والاستثمار والتوسع والانتشار داخل وخارج بغداد ان شاء الله ...

تاسعاً- المياصة المعاسبية

١- اعتمدت الشركة النظام المحاسبي الموحد للمصارف والشركات كاساس في السجلات المحاسبية المسوكة بالاسلوب البندي بالتوازي مع برمجتها على الحاسبة الالكترونية وذلك وفقاً للقوانين والتعليمات المرعية النافذة المفعول في هذا المجال وذلك لمتابعة دقة الاداء في العمل .


٢- اعتمدت الشركة مبدأ الاستحقاق كاساس لسياستها المحاسبية عند اعداد الحسابات الختامية وللكشوفات التابعة لها.

٣- اعتمدت الشركة مبدأ القسط الثابت كاساس لاحتساب قيمة الاندثرات للموجودات الثابتة هذا ولم يحدث أي تغيير في الاسس والسياسات المحاسبية بشأن احتساب الإيرادات والمصروفات المستحقة المدفوعة والمقبوضة مقدماً .


مباشراً - أية معلومات أخرى

لا توجد أية معلومات أخرى تخص نشاط الشركة للفترة المنتهية في ٢٠٠٥/١٢/٣١ غير مذكورة في تقريرنا هذا ...

مع التقدير


رئيس مجلس الإدارة
طارق عبدالقايي عبود


المدير المفوض
مزن عبد الرزاق منصور


عادل اسماعيل حسن الشبيبي
محاسب قانوني
ومراقب حسابات

الرقم ٢٠٠٦/٥٧
بغداد في ٣٠/٣/٢٠٠٦

عادل اسماعيل حسن الشيببي
محاسب قانوني ومرقب حسابات
بغداد/الوزيرية-شارع أبي طالب
عمارة العياش-قرب المجمع العلمي العراقي
٥: المكتب ٤٢٢٣٣١٥
٤٤٣٩٥٢١
٠٧٩٠١٧٩٠٣٦٤

الى/ السادة مساهمي شركة الباتك للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة - المحترمين
م/ تقرير مرقب الحسابات

بغد التحية

لقد فحصنا الميزانية العامة العائدة لشركتكم (شركة الباتك للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة - بغداد) كما هي عليه في ٣١/كانون الاول / ٢٠٠٥ والبيانات والكشوفات المتعلقة بها للسنة المالية اعلاه والمنتهية بذات التاريخ والتقرير السنوي للشركة والمعد بمقتضى احكام قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل والانظمة والتعليمات الصادرة بموجبه .

وقد حصلنا على المعلومات والايضاحات التي كانت برائنا ضرورية لاداء مهمتنا التي قمنا بها طبقا للتشريعات النافذة وفقا لاجراءات التدقيق المتعارف عليها والتي شملت الاختبارات اللازمة لوجه نشاط الشركة الواقعة ضمن اختصاصنا ولدينا الايضاح التالي :-

١- قررت الهيئة العامة في اجتماعها بتاريخ ٢٣/١٠/٢٠٠٥ على تحويل المتحقق من ارباح السنة المالية ٢٠٠٤ وعدم توزيع ارباح لشراء عقار للشركة وقد احتجز بحساب المخصص لشراء موجودات ثابتة والبالغ (٣٤٨,٦٨٢,٦٦١) دينار كما بتاريخ ٣١/١٢/٢٠٠٥. وحسب رايانا ونقدر ما توصلنا اليه من خلال فحصنا وطبقا لما هو مذكور في سجلات الشركة ووفقا للمعلومات والايضاحات المعطاة لنا :-

١- ان المجموعة الدفترية المستخدمة من قبل الشركة كانت متفقه مع متطلبات نظام مسك الدفاتر وقد تضمنت حسب تقديرنا تسجيل كافة موجودات ومطلوبات واستخدمات وموارد الشركة وان نظام الرقابة الداخلية قد اشتمل على الاجراءات الضرورية التي تضمن صحة ودقة هذه البيانات بدرجة تتناسب مع حجم نشاط الشركة.

٢- ان عملية جرد الموجودات الثابتة قد تمت بشكل سليم وباشرفنا وان النتائج جاءت مطابقيه للسجلات المساعدة وقد تم تقييم هذه الموجودات وفقا للاسس والاصول والمبادئ المعتمدة والتي اتبعت في السنة السابقة.

٣- ان التقرير السنوي وما تضمنه يعكس بصورة شاملة مسيرة الشركة خلال السنة موضوع التدقيق وانه لا يتضمن ما يخالف احكام القوانين والتشريعات السائدة.

٤- ان البيانات والحسابات الختامية قد نظمت وفقاً للتشريعات المرعية والقواعد المحاسبية وهي متفقه تماماً مع ماتظهره السجلات والبا منظمة طبقاً لقانون الشركات والانظمة والتعليمات الصادرة بموجبه وان الميزانية العامة المرفقة تعبر عن حقيقة المركز المالي للشركة كما بتاريخ ٣١/كانون الاول/٢٠٠٥.

وان حسابات النتيجة تظهر ارباح نشاطها وتدفعاتها النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ بصورة امينة وعادلة .

مع التقدير



شركة الباتك للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة - بغداد

الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٥

| رقم المشقة | رقم الحليل المعاسري | الموجودات | ٢٠٠٥ دينار | ٢٠٠٤ دينار |
|---------------|---------------------------|--------------------------------------|---------------|---------------|
| | | <u>الموجودات المتداولة</u> | | |
| | ١٨٣ | النقد (ندى المصارف) | ٤٧٣.٩٤.٠٥٥١ | ٥٧٨.٦٥١.١٨٨ |
| ١ | ١٥٣ | استثمارات مالية لمسيرة الأجل | ١.٠١٠.٠٩٠.٤٣٣ | ٨١٠.٦٥٢.٢٣٦ |
| ٢ | ١٦ | المدىــــــــــــــــون | ١٧.٤٣٩.١٦٦ | ٢٤.٧٧٠.٨٣٣ |
| | | مجموع الموجودات المتداولة | ١.٥٠١.٤٧٠.١٥٠ | ١.٤١٤.٠٧٤.٢٥٧ |
| | | <u>الموجودات الثابتة</u> | | |
| ٣ | ١١ | الموجودات ثابتة (بعد تنزيل الإلتزام) | ٢٢.٩٢٩.٥٣٩ | ١٣.٦٦٤.٠٩٩ |
| | | مجموع الموجودات | ١.٥٢٤.٣٩٩.٦٨٩ | ١.٤٢٧.٧٣٨.٣٥٦ |
| | | <u>المطلوبات</u> | | |
| | | <u>المطلوبات المتداولة</u> | | |
| | ٢٥٣ | الودائع الوقوتية | ٢٣٤.٤٨٣ | ٦.٧٤٧.٥١٣ |
| ٤ | ٢٦,٢٢ | الذاتــــــــــــــــون | ٤٩٤.٢٢٠.٦٣٤ | ٣٩٥.٤٣٧.٢٣١ |
| | | مجموع المطلوبات المتداولة | ٤٩٤.٤٥٥.١١٧ | ٤٠٢.١٨٤.٧٤٤ |
| | | <u>المطلوبات الثابتة</u> | | |
| | ٢١٣ | احتياطي الزامي | ٢٩.٩٤٤.٥٧٢ | ٢٥.٥٥٣.٦١٢ |
| | ٢١١ | رأس المال المدفوع | ١.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠ | ١.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠ |
| | | مجموع المطلوبات الثابتة | ١.٠٢٩.٩٤٤.٥٧٢ | ١.٠٢٥.٥٥٣.٦١٢ |
| | | مجموع المطلوبات | ١.٥٢٤.٣٩٩.٦٨٩ | ١.٤٢٧.٧٣٨.٣٥٦ |

رئيس مجلس الإدارة
طارق عبد الباقي عبود

مدير المفاوض
مازن عبد الرزاق منصور

المحاسب
سهام هاشم طه

تخضع لتقرير المرقم ٥٧ / ٢٠٠٦ والمؤرخ في ٣٠ / آذار / ٢٠٠٦

عادل أنعام جليل حسن الشيبلي
محاسب قانوني ومراقب حسابات
ومراقب حسابات

شركة الباتك للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة - بغداد
حساب الأرباح والخسائر والتوزيع للمدة المالية المنتهية في

٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٥

| رقم | رقم التحليل | اسم العنصر | ٢٠٠٤ | ٢٠٠٣ |
|--------|-------------|--|--------------------|--------------------|
| المخصص | العناصر | | دينار | دينار |
| | | يرادات النشاط الجاري | | |
| ٥ | ٤٦ | يرادات الاستثمار | ١٦٦,٨٨٦,٣٣٣ | ٤٥٢,٥١٠,٩٧٤ |
| | | تنزل: ومصروفات النشاط الجاري | | |
| ٣ | ٣٧ | الاندثار | ٩,٠٧٥,٣٠٠ | ٥,٣٨٠,٥٥٣ |
| ٦ | ٣٣,٣١ | المصروفات الإدارية | ٤٨,٢٩٦,١٧٠ | ٣٢,٦٠٠,٣٥٠ |
| | | مجموع مصروفات النشاط الجاري | ٥٧,٣٧١,٤٧٠ | ٣٧,٩٨٠,٩٠٣ |
| | | فاتص العمليات الجارية | ١٠٤,٥١٤,٨٦٣ | ٤١٤,٥٣٠,٠٧١ |
| | | تضاف: الإيرادات الأخرى | | |
| | ٤٩٣ | يرادات رسمية | ----- | ٤٥,٠٠٠ |
| | | تنزل: المصروفات التحويلية والأخرى | | |
| | ٣٨٤ | المصروفات التحويلية / ضرائب ورسوم | ٦٣٧,١٥٠ | ٣,٤١١,٥٠٠ |
| | ٣٩٣ | المصروفات الأخرى / خسائر رسمية | ٥٦١,٠٠٠ | ١,٠٧٤,٥٠٠ |
| | | مجموع المصروفات التحويلية والأخرى | ١,١٩٨,١٥٠ | ٤,٤٨٦,٠٠٠ |
| | | الفاتص موزعاً كما مبين أدناه:- | ١٠٣,٣١٦,٧١٣ | ٤١٠,٠٨٩,٠٧١ |
| | ٢١٣ | احتياطي إلزامي بموجب قانون الشركات (٥%) | ٤,٣٩٠,٩٦٠ | ١٨,١٩٧,٧٠٢ |
| | ٢٢٤ | مخصص الضريبة (١٥%) | ١٥,٤٩٧,٥٠٧ | ٤٦,١٣٥,٠٢٠ |
| | ٢٦٨ | دائسو توزيع الأرباح | ٨٣,٤٢٨,٢٤٦ | ٣٤٥,٧٥٦,٣٤٩ |
| | | مجموع الفاتص الموزع | ١٠٣,٣١٦,٧١٣ | ٤١٠,٠٨٩,٠٧١ |

عادل اسماعيل حسن الشبيبي
 محاسب قانوني
 ومراقب حسابات

شركة البانك للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة - بغداد

مُصنّف التحدّق النقدي للسنة المالية المنتهية في ٣١/جانون الأول / ٢٠٠٥

| رقم الدليل المعاصر | التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي | موزن دينار | موزن دينار |
|-----------------------|---------------------------------------|---------------|---------------|
| | التدفقات المستلمة عن :- | | |
| ٤٦ | إيرادات الاستثمار | ١٦١,٨٨٦,٣٣٣ | |
| ١٦ | المدينون | ٧,٣٣١,٦٦٧ | |
| | بنزل : المدفوع عن :- | | |
| ٣٣,٣١ | المصروفات الإدارية | ٤٧,٨٤٦,١٧٠ | |
| ٣٨ | المصروفات التحويلية | ٦٣٧,١٥٠ | |
| ٢٦ | الدائرون | ٥٩٢,٣٥٠ | |
| | صافي التدفق من النشاط التشغيلي | | ١٦٩,٢١٨,٠٠٠ |
| | التدفقات النقدية في النشاط الاستثماري | | |
| | التدفق المدفوع عن :- | | |
| ١١ | شراء موجودات ثابتة | ١٨,٩٠١,٧٤٠ | |
| ١٥٣ | استثمارات قصيرة الأجل | ١٩٩,٤٣٨,١٩٧ | |
| ٢٥٣ | الودائع الوقيفة | ٦,٥١٣,٠٣٠ | |
| | صافي التدفقات من النشاطات | | (٢٢٤,٨٥٢,٩٦٧) |
| | الرصيد النقدي في ٢٠٠٥/١/١ | | (١٠٤,٧١٠,٦٣٧) |
| | الرصيد النقدي في ٢٠٠٥/١٢/٣١ | | ٥٧٨,٦٥١,١٨٨ |
| | | | ٤٧٣,٩٤٠,٥٥١ |

عادل اسماعيل حسن الشبي
محاسب قانوني
ومراقب حسابات

شركة البانك للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة - بغداد

كشف بالاستثمارات المالية قصيرة الاجل كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٥

كشف رقم (١)

| رقم الدليل المعاصر | اسم الحساب | ٢٠٠٥ | ٢٠٠٤ |
|-----------------------|---|---------------|-------------|
| ١٥٣٣١ | المحفظة الاستثمارية - شركة مصرف بابل | ٤٨,٤٤٥,٦٣٧ | ٧,١٤١,٤٩٣ |
| - | شركة مصرف الشرق الاوسط | ٧٤٧,٤٥٠ | ٤٥٨,١٠٠ |
| - | شركة المصرف المتحد | ٢٢,٦٢٣,٨٥٤ | ٢٢,٦٢٣,٨٥٤ |
| - | شركة مصرف البصرة الاهلي | ٤٨,٩٦٣,٥٤٨ | ٣١,١١٨,٨٤٥ |
| - | شركة الصناعات الالكترونية | ١٦,٣٤٣,٩٤٤ | ١٦,٣٤٣,٩٤٤ |
| - | شركة المعصرة الغازية | ٣٦,٩٦٦,٠٠٠ | ٣٦,٩٦٦,٠٠٠ |
| - | شركة الهلال الصناعية | ٤٦,٢٠٠,٠٠٠ | ----- |
| - | شركة للدرجات والانيب المعدنية | ٤٨,٠٠٠,٠٠٠ | ----- |
| - | شركة بغداد للمشروبات الغازية | ٤١,٨٠٠,٠٠٠ | ----- |
| - | مجموع المساهمة | ٣١٠,٠٩٠,٤٣٣ | ١١٤,٦٥٢,٢٣٦ |
| ١٥٣٣٢ | الوديعة الثابتة لدى شركة مصرف بابل | ٧,٠٠٠,٠٠٠ | ٦٦٦,٠٠٠,٠٠٠ |
| - | مجموع الاستثمارات المالية لقصيرة الاجل | ١,٠٠١,٠٩٠,٤٣٣ | ٨١٠,٦٥٢,٢٣٦ |

كشف المدينين كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٥

كشف رقم (٢)

| رقم الدليل المعاصر | اسم الحساب | ٢٠٠٥ | ٢٠٠٤ |
|-----------------------|---------------------------|------------|------------|
| ١٦٦١ | تأمينات لدى الغير | ١,٢٣٥,٠٠٠ | ٣,١٣٥,٠٠٠ |
| ١٦٦٢ | ايرادات مستحقو غير مقبوضة | ١٥,١٦٦,٦٦٦ | ١٥,٠٧٣,٣٣٣ |
| ١٦٦٣ | مصرفات مدفوعة مقدما | ٩٣٧,٥٠٠ | ٦,٥٦٢,٥٠٠ |
| ١٦٧ | السلف | ١٠٠,٠٠٠ | ----- |
| - | مجموع المدينين | ١٧,٤٣٤,٦٦٦ | ٢٤,٧٧٠,٨٣٣ |

(٤) عادل اسعيا حن شيبي

محاسب قانوني

بغداد

شركة الواتك للاستثمارات المالية - مصاصة خاصة - بغداد

محفظة الموجودات الثابتة كما هي في ٣١/١٢/٢٠٠٥

محفظة رقم (٣)

| الموجودات الثابتة | المجموع | وسائل نقل | اثاث واعصره | نقطة اير ادية |
|--------------------------|------------|------------|-------------|---------------|
| رقم الحليل المعاصر | | وانتقال | مشاتيه | مؤجلة |
| | | ١١٤ | ١١٦ | ١١٨ |
| التكلفة في ١/١/٢٠٠٥ | حيزار | حيزار | حيزار | حيزار |
| ٢٠٠٥/١/١ | ٢٧,٧٠٩,٧٠٠ | ---- | ١٧,٥٢٠,٤٥٠ | ١٠,١٨٩,٢٥٠ |
| الاضافات خلال السنة | ١٨,٩٠١,٧٤٠ | ١٦,٥٠٠,٠٠٠ | ٢,٤٠١,٧٤٠ | ---- |
| تنزل: الموجودات المشطوبة | (٦٦٠,٠٠٠) | ---- | (٦٦٠,٠٠٠) | ---- |
| والمباة | | | | |
| التكلفة كما في | ٤٥,٩٥١,٤٤٠ | ١٦,٥٠٠,٠٠٠ | ١٩,٢٦٢,١٩٠ | ١٠,١٨٩,٢٥٠ |
| ٢٠٠٥/١٢/٣١ | | | | |
| نسبة الائتار | %٥٠ | %٢٠ | %٢٠ | %٢٠ |
| الائتارات - قسط ثابت | | | | |
| مخصص الائتار | | | | |
| رصيد الائتار كما في | ١٤,٠٤٥,٦٠١ | ---- | ٧,٩٣٢,٠٥١ | ٦,١١٣,٥٥٠ |
| ٢٠٠٥/١/١ | | | | |
| تضاف: لتتارات السنة | ٩,٠٧٥,٣٠٠ | ٣,٤٣٧,٥٠٠ | ٣,٥٩٩,٩٥٠ | ٢,٠٣٧,٨٥٠ |
| الحالية | | | | |
| تنزل: الائتارات المتركمة | | | | |
| للموجودات المشطوبة | (٩٩٠,٠٠٠) | ---- | (٩٩٠,٠٠٠) | ---- |
| والمباة | | | | |
| مخصص الائتار كما في | ٢٣,٠٢١,٩٠١ | ٣,٤٣٧,٥٠٠ | ١١,٤٣٣,٠٠١ | ٨,١٥١,٤٠٠ |
| ٢٠٠٥/١٢/٣١ | | | | |
| القيمة النظرية كما في | ٢٢,٩٢٩,٥٣٩ | ١٣,٠٦٢,٥٠٠ | ٧,٨٢٩,١٨٩ | ٢,٠٣٧,٨٥٠ |
| ٢٠٠٥/١٢/٣١ | | | | |

عادل اسماعيل حسن الشبيبي
محاسب قانوني
ومراقب حسابات

شركة الباتك للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة - بغداد

محفظة الحائدين كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٥

محفظة رقم (٤)

| ٢٠٠٤ | ٢٠٠٥ | اسم الحساب | رقم الدليل |
|-------------|-------------|---------------------------------|------------|
| دينار | دينار | | المعاسري |
| ٤٦,١٣٥,٠٠٢ | ٦١,٦٣٢,٥٢٧ | <u>التخصيصات</u> | ٢٢ |
| ----- | ٣٤٨,٦٨٢,٦٦١ | مخصص الضرائب | ٢٢٤ |
| ٤٦,١٣٥,٠٠٢ | ٤١٠,٣١٥,١٨٨ | مخصص شراء موجودات ثابتة | ٢٢٦ |
| | | مجموع التخصيصات | |
| | | <u>حسابات دائنة متنوعة</u> | ٢٦٦ |
| ٦٠٠,٠٠٠ | ٤٥٠,٠٠٠ | مصرفات اذنية مستحقة | ٢٦٦٣ |
| ١٩,٥٥٠ | ٢٧,٢٠٠ | استقاعات لحساب الغير | ٢٦٧ |
| ٣٤٨,٦٨٢,٦٦١ | ٨٣,٤٢٨,٢٤٦ | دلتو توزيع الارباح | ٢٦٨ |
| ٣٤٩,٣٠٢,٢١١ | ٨٣,٩٠٥,٤٤٦ | مجموع الحسابات الدائنة المتنوعة | |
| ٣٩٥,٤٣٧,٢٣١ | ٤٩٤,٢٢٠,٦٣٤ | مجموع الدائنين | |

محفظة ايرادات الاستثمار للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٥

محفظة رقم (٥)

| ٢٠٠٤ | ٢٠٠٥ | اسم الحساب | رقم الدليل |
|-------------|-------------|----------------------------|------------|
| دينار | دينار | | المعاسري |
| ٣٢,٣٢٢,٣٣٣ | ٥٦,٤٢٢,٣٣٣ | فوائد الودائع النقدية | ٤٦٢٢ |
| ٤٢,٠١٨٧,٦٤١ | ١٠٥,٤٥٣,٠٠٠ | ايرادات المساهمات الداخلية | ٤٦٢٤ |
| ٤٥٢,٥١٠,٩٧٤ | ١٦١,٨٨٦,٣٣٣ | مجموع ايرادات الاستثمار | |



شركة الباتك للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة - بغداد

مُحفَظ المصروفات الادارية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٥

مُحفَظ رقم (٦)

| رقم الحليل المعاشري | اسم العنصر | ٢٠٠٤ دينار | ٢٠٠٥ دينار |
|------------------------|---------------------------|---------------|---------------|
| ٣١ | الرواتب والاجور | | |
| ٣١٢ | الاجور التقدية | ١٥,٦٦٥,٠٠٠ | ٢٩,٣٢٥,٠٠٠ |
| ٣١٥ | المساهمة في الضمان | ١٦٤,٤٠٤ | ٢٣٠,٤٠٠ |
| . | مجموع الرواتب والاجور | ١٥,٨٢٩,٤٠٤ | ٢٩,٥٥٥,٤٠٠ |
| ٣٢ | المستلزمات المتلعة | | |
| ٣٢٢ | وقود وزيوت | ٨,٠٠٠ | ٨,٠٠٠ |
| ٣٢٥١ | لوازم ومهمات | ١٦٠,٩٠٠ | ١٨٢,٩٥٠ |
| ٣٢٥٢ | فرطانية | ١٦٢,٦٠٠ | ٦٩,٢٥٠ |
| ٣٢٧٢ | كهرباء | ٥٠,٠٠٠ | ----- |
| | مجموع المستلزمات المتلعة | ٣٨١,٥٠٠ | ٢٦٠,٢٠٠ |
| ٣٣ | المستلزمات الخدمية | | |
| ٣٣١٢ | صيانة مباني ومنشآت | ٦١,٠٥٠ | ٧٠,٤٤٨ |
| ٣٣١٦ | صيانة اثاث واجهزة مكاتب | ١٩٨,٥٠٠ | ٥٩٧,٤٥٠ |
| ٣٣٢ | خدمات ابحاث واستشارات | ١,٠٠٢,٠٠٠ | ٣٦٠,٠٠٠ |
| ٣٣٣١ | دعاية واعلان | ٢٩,٠٠٠ | ٥٢٥,٠٠٠ |
| ٣٣٣٢ | نشر وطبع | ٢٦٤,٠٠٠ | ١٥٢,٠٠٠ |
| ٣٣٣٣ | ضيافة | ٤,١٦٨,٧٥٠ | ٣,٩٥٨,٨٠٠ |
| ٣٣٣٤ | مؤتمرات وندوات | ٣٦٥,٠٠٠ | ٤٨٦,٠٠٠ |
| ٣٣٤١ | نقل العاملين | ٤٦,١٢٥ | ٣٢,٠٠٠ |
| ٣٣٤٤ | بريد وبرق وهاتف | ٢,٠٢٨,١٠٠ | ٤,٤٧١,٨٤٠ |
| ٣٣٥٢ | استئجار مباني | ٤,٦٨٧,٥٠٠ | ٥,٦٢٥,٠٠٠ |
| ٣٣٦١ | استشارات | ٦٦٥,٠٠٠ | ----- |
| ٣٣٦٢ | مكافآت لغير العاملين | ١٠,٠٠٠ | ----- |
| ٣٣٦٥ | استشارات قانونية | ----- | ٣٦,٠٠٠ |
| ٣٣٦٦ | خدمات مصرفية | ١٠٨,٧٢١ | ----- |
| ٣٣٦٨٢ | اجور التدقيق | ٦,٠٠٠ | ٤٥٠,٠٠٠ |
| ٣٣٦٩ | مصروفات خدمية اخرى | ١,٢٣٧,٢٥٠ | ٧٥٧,٠٠٠ |
| . | مجموع المستلزمات الخدمية | ١٦,٣٨٩,٤٤٦ | ١٨,٤٧٩,٥٧٠ |
| . | مجموع المصروفات الادارية | ٣٢,٦٠٠,٣٥٠ | ٤٨,٢٩٦,١٧٠ |



شركة الواتك للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة - بغداد
بيان القيمة المضافة الاجمالية بسعر تكلفة عوامل الانتاج للسنة المالية
المنتصية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٥

| <u>دينار</u> | <u>التفاصيل</u> | <u>رقم الدليل المحاسبى</u> |
|--------------------|---|--------------------------------|
| <u>١٦١,٨٨٦,٣٣٣</u> | ١- قيمة الانتاج الاجمالي بسعر المنتج | ٤٦ |
| | إيرادات الاستثمار | |
| ٢٦١,٢٠٠ | ٢- قيمة مستلزمات الانتاج | ٢٢ |
| | أ- المستلزمات السلعية | ٢٣ |
| ١٨,٤٧٩,٥٧٠ | ب- المستلزمات الخدمية | |
| ١٨,٧٤٠,٧٧٠ | مجموع مستلزمات الانتاج | |
| <u>١٤٣,١٤٥,٥٦٣</u> | ٣- القيمة المضافة بسعر المنتج | ٣٨٤ |
| ٦٣٧,١٥٠ | نقصا: الرسوم والضرائب غير المباشرة | |
| <u>١٤٢,٥٠٨,٤١٣</u> | القيمة المضافة بسعر تكلفة عوامل الانتاج | |

بيان توزيع القيمة المضافة الاجمالية بسعر تكلفة عوامل الانتاج للسنة المالية
المنتصية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٥

| <u>دينار</u> | <u>التفاصيل</u> | <u>رقم الدليل المحاسبى</u> |
|--------------------|---|--------------------------------|
| ٢٩,٥٥٥,٤٠٠ | ١- تعويضات العاملين | ٣١ |
| ١٠٣,٨٧٧,٧١٣ | الرواتب والاجور | |
| ٩,٠٧٥,٣٠٠ | ٢- فائض العمليات | |
| <u>١٤٢,٥٠٨,٤١٣</u> | ٣- الاذاترات السنوية | |
| | القيمة المضافة بسعر تكلفة عوامل الانتاج | |

عادل اسماعيل حسن شيبي
 محاسب قانوني
 ومراقب حسابات