

# شركة الوثام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) – بغداد

تقرير مراقب الحسابات والبيانات المالية مع الكشوفات التابعة لها

وتقرير الإدارة حول نشاط الشركة

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

## المحتويات

رقم البيان	تقرير مراقب الحسابات البيانات المالية	أولاً: ثانياً:
(أ)	الميزانية العامة	
(ب)	الأرباح والخسائر والتوزيع	
(ج)	التدفقات النقدية	
رقم الكشف	الكشوفات التابعة للبيانات المالية	ثالثاً:
(١)	النقود	
(٢)	الاستثمارات المالية	
(٣)	المدينون	
(٤)	الموجودات الثابتة واندثاراتها	
(٥)	التدفقات الإيرادية المؤجلة	
(٦)	التخصيصات	
(٧)	الدائون	
(٨)	رأس المال	
(٩)	الاحتياطيات	
(١٠)	الاستخدامات	
(١١)	المصروفات التحويلية والآخرى	
(١٢)	إيرادات الاستثمارات	
(١٣)	الإيرادات الأخرى	
رقم البيان	بيانات لأغراض الحسابات القومية	رابعاً:
(أ)	بيان القيمة المضافة الإجمالية بسعر تكلفة عوامل الإنتاج	
	تقرير الإدارة حول نشاط الشركة	خامساً:



**السادة مساهمي شركة الوئام للاستثمار المالي**  
**(مساهمة خاصة) المحترمين - بغداد**

**تقرير مراقب الحسابات**

لقد فحصنا الميزانية العامة لشركة الوئام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) - بغداد كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧، 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 المعترف بها والتي شملت الاختبارات اللازمة لأوجه نشاط الشركة الواقعة ضمن اختصاصاتنا، ونود أن نبين ما يلي :-

**١. الاستثمارات المالية :-**

أن رصيد كلفة المحفظة الاستثمارية للشركة كما في ٣١/١٢/٢٠٠٧ قد بلغ (١,٢٠٨,٦٥٤,٦٩٧) دينار، في حين ان القيمة السوقية لأسهم المحفظة ذاتها كما بتاريخ الميزانية قد بلغ (٧١٦,٥٢٥,٣٢٠) دينار أي بانخفاض قدرة (٤٩٢,١٢٩,٣٧٧) دينار ولم يتم اخذ مخصص "هبوط قيمة الاستثمارات المالية" للسنة موضوعة التدقيق علماً أن رصيد "هبوط قيمة الاستثمارات المالية" كما في ٣١/١٢/٢٠٠٧ مبلغ (١٧,٦٤٨,٤٢٤) دينار .

**٢. نشاط الشركة :-**

**أ- الإيرادات:**

ان رصيد "إيرادات النشاط الجاري" خلال السنة موضوعة التدقيق قد بلغ بحدود (٦٢,٨٩٥,٩٩٥) مليون دينار، في حين كان رصيد الإيرادات في السنة السابقة بما يقارب (٤٥,٤٥٣,٤٨٣) مليون دينار أي بزيادة بنسبة (٣٩%) .



ب- المصاريف:

ان رصيد "مصرفات النشاط الجاري" خلال السنة المعنية قد بلغ بمحدود (٢٨,٦٣٥,٨٢٧) مليون دينار، في حين كان الرصيد ذاته في السنة السابقة بمحدود (٣٣,٤٦٧,٨٩٧) مليون دينار، اي ان نسبة الانخفاض قد بلغت (%١٤).

ويتضح مما ورد أعلاه بأن فائض النشاط (بعد أخذ كل من الإيرادات الأخرى والمصاريف التحويلية والأخرى بنظر الاعتبار) للسنة موضوعة التدقيق قد بلغ بمحدود (٣٤,٢٤٩,٢٢٣) مليون دينار، مقارنة مع السنة السابقة حيث بلغ فقط (١١,٩٣٢,٥٦٠) مليون دينار ونسبة زيادة قدرها حوالي (%١٨٧).

ومراعاة لما ورد ذكره أعلاه وبقدر ما توصلنا إليه 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 الثابتة والنقدية 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 يعكس بصورة شاملة مسيرة الشركة خلال السنة موضوعة التدقيق، وانه لا يتضمن ما يخالف أحكام القوانين والتشريعات السائدة.



٤. أن البيانات والحسابات الختامية قد نظمت وفقاً للتشريعات المرعية والقواعد المحاسبية وهي متفقة مع ما تظهره السجلات، وإنها منظمة طبقاً لقانون الشركات والأنظمة والتعليمات الصادرة بموجبه.

أن الميزانية العامة المرفقة تعبر عن المركز المالي للشركة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧، وأن حسابات النتيجة تظهر أرباح نشاطها للسنة المنتهية بذلك التاريخ.



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

بغداد في ١٧/حزيران/٢٠٠٨



# شركة الوئام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) - بغداد

الميزانية العامة

كما في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٧

بيان (أ)

٢٠٠٦/١٢/٣١

٢٠٠٧/١٢/٣١

دينار

دينار

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	الموجبات	٢٠٠٦/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١
		الموجبات المتداولة		
		النقد	١٩٤,٥٥٦,٠٩٤	١٨٣,١٥٩,٠١٨
		الاستثمارات	١,١٥٨,٤٨٨,٢٦٣	١,٢٠٨,٦٥٤,٦٩٧
		المخزون - متنوعات	٦,٠٠٠	٦,٠٠٠
		المدينون	١,١٠٠,٠٠٠	٩٥٠,٠٠٠
		الموجبات الثابتة		
		القائمة - (بالقيمة الدفترية)	١٦,٥٦١,٤٨٥	١٤,١٦٣,٥٦١
		النفقات الإيرادية المؤجلة	١,٩٥٣,٩٣٠	١,٥١١,١٣٥
			١٨,٥١٥,٤١٥	١٥,٦٧٤,٦٩٦
		مجموع الموجودات	١,٣٧٢,٦٦٥,٧٧٢	١,٤٠٨,٤٤٤,٤١١
		مصادر التمويل		
		مصادر التمويل قصيرة الأجل		
		تخصيصات قصيرة الأجل	١٩,٤٤٦,٢٦٢	٢٣,٣٤٥,٢٦٢
		الدائون	١,٢٠١,٠٠٠	١,٠٦٣,٧٥٠
			٢٠,٦٤٧,٢٦٢	٢٤,٤٠٩,٠١٢
		مصادر التمويل طويلة الأجل		
		رأس المال المقرر والمدفوع	١,٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠
		الاحتياطيات	١٠٢,٠١٨,٥١٠	١٣٤,٠٣٥,٣٩٩
		حقوق المساهمين	١,٣٥٢,٠١٨,٥١٠	١,٣٨٤,٠٣٥,٣٩٩
		مجموع مصادر التمويل	١,٣٧٢,٦٦٥,٧٧٢	١,٤٠٨,٤٤٤,٤١١

عن شركة الوئام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) - بغداد

نائب رئيس مجلس الإدارة

المدير المفوض

المصاحب

خضوعاً لتقرير بتاريخه

محمد حسن

١٦١٦



فرقد حسن احمد سلمان

زميل جمعية المحاسبين القانونيين في إنكلترا

من شركة فرقد سلمان وشركاه لتدقيق ومراقبة الحسابات (تضامنية)

بغداد في ١٧ / حزيران / ٢٠٠٨



## شركة الوئام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) - بغداد

بيان الأرباح والخسائر والتوزيع  
للسنة المنتهية في ٣١/كاتون الأول/٢٠٠٧

بيان (ب)

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
<b>الإيرادات الجارية</b>			
١٣	٤٣٤	—	٤٠,٠٠٠
١٣	٤٦١	١٩,٠٧٢,٨٧٦	١٦,٤٤٩,٣٥٨
١٢	٤٦٣	٤٣,٨٢٣,١١٩	٢٨,٩٦٤,١٢٥
		٦٢,٨٩٥,٩٩٥	٤٥,٤٥٣,٤٨٣
<b>تنزل: المصروفات الجارية</b>			
١٠	٣١	١٧,٧٧٩,٧٥٠	٢٠,٣٦٢,٠٠٠
١٠	٣٢	١,٤٨٠,٨٥٨	١,٦٣٢,٥٠٠
١٠	٣٣	٦,٣٠٦,٠٧٥	٧,١٤٠,٥٠٨
٤	٣٧	٢,٥٢١,٩٢٤	٢,٥٢١,٩٢٤
٥	٣٧٨	٤٤٢,٧٩٥	٤٤٢,٧٩٥
١٢	٣٨٤	١٠٤,٤٢٥	١,٣٦٨,١٧٠
		٢٨,٦٣٥,٨٢٧	٣٣,٤٦٧,٨٩٧
		٣٤,٢٦٠,١٦٨	١١,٩٨٥,٥٨٦
<b>فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى)</b>			
<b>تنزل: المصروفات التحويلية والاخرى</b>			
١٢	٣٨	١٠,٩٤٥	٣٣,٠٢٦
١٢	٣٩	—	٢٠,٠٠٠
		٣٤,٢٤٩,٢٢٣	١١,٩٣٢,٥٦٠
<b>فائض العمليات الجارية (المرحلة الثانية)</b>			

موزع كما يلي

٣,٨٩٩,٠٠٠	تخصيصات ضريبية
١,٥١٧,٥١١	احتياطي إلزامي
٢٨,٨٣٢,٧١٢	الفائض المتراكم
٣٤,٢٤٩,٢٢٣	



# شركة الوئام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) - بغداد

## بيان التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

بيان (ج)

دينار	دينار
٣٤,٢٤٩,٢٢٣	
	٢,٩٦٤,٧١٩
	١٥٠,٠٠٠
	(١٣٧,٢٥٠)
	١,٦٦٦,٦٦٦
٤,٦٤٤,١٣٥	
	(٥٠,١٦٦,٤٣٤)
	(١٢٤,٠٠٠)
(٥٠,٢٩٠,٤٣٤)	
(١١,٣٩٧,٠٧٦)	
١٩٤,٥٥٦,٠٩٤	
١٨٣,١٥٩,٠١٨	

صافي الأرباح بموجب بيان (ب) المرفق  
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

الاندثارات والإطفاءات

النقص في المدينون

النقص في الدائنون

الزيادة في احتياطي الأسهم المجانية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

شراء استثمارات مالية

شراء موجودات

صافي التدفق النقدي

يضاف: رصيد النقد كما في ٢٠٠٧/١/١

رصيد النقد كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١



## شركة الوئام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) - بغداد

### كشف النقود

كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

كشف رقم (١)

٢٠٠٦/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
١٠١,٠٨٨	٩,٣٧٧	١٨١ نقد في الصندوق
١٩٤,٤٥٥,٠٠٦	١٨٣,١٤٩,٦٤١	١٨٣ نقدية لدى المصارف
١٩٤,٥٥٦,٠٩٤	١٨٣,١٥٩,٠١٨	

### كشف الاستثمارات المالية قصيرة الأجل

كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٦

كشف رقم (٢)

		١٥٢	استثمارات مالية قصيرة الأجل
٥٩٧,٧٥٧,٤٥٨	٤٦٣,٤٨٦,٥٥٥	١٥٢٢	استثمارات مالية قصيرة الأجل - القطاع المالي
٣٥١,١٩١,٠١٣	٥٣٢,٨٧٨,٢٦٧	١٥٢٣	استثمارات مالية قصيرة الأجل - القطاع المختلط
٢٠٩,٥٣٩,٧٩٢	٢١٢,٢٨٩,٨٧٥	١٥٢٦	استثمارات مالية قصيرة الأجل/ قطاع خاص/ شركات
١,١٥٨,٤٨٨,٢٦٣	١,٢٠٨,٦٥٤,٦٩٧		

### كشف المدينةون

كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٦

كشف رقم (٣)

٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	١٦٥	مدينو نشاط غير جاري
٩٠٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠	١٦٦	حسابات مدينة متنوعة
١,١٠٠,٠٠٠	٩٥٠,٠٠٠	١٦٦٣	مصاريف مدفوعة مقدماً



## شركة الوئام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها

كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

كشف رقم (٤)

الموجودات الثابتة	آلات ومعدات	أثاث وأجهزة مكاتب	المجموع	رقم الدليل المحاسبي
الحركة خلال السنة	١١٣	١١٦	دينار	القيمة
الرصيد كما في ٢٠٠٧/١/١	١,٦٦٨,٥٠٠	٢٣,٥٥٠,٧٣٦	٢٥,٢١٩,٢٣٦	الرصيد كما في ٢٠٠٧/١/١
الإضافات خلال السنة	—	١٢٤,٠٠٠	١٢٤,٠٠٠	الإضافات خلال السنة
الرصيد كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١	١,٦٦٨,٥٠٠	٢٣,٦٧٤,٧٣٦	٢٥,٣٤٣,٢٣٦	الرصيد كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١
مخصص الاندثار المتراكم	—	—	—	مخصص الاندثار المتراكم
الرصيد الافتتاحي كما في ٢٠٠٧/١/١	٤١٧,١٢٥	٨,٢٤٠,٦٢٦	٨,٦٥٧,٧٥١	الرصيد الافتتاحي كما في ٢٠٠٧/١/١
اندثارات السنة الحالية	١٦٦,٨٥٠	٢,٣٥٥,٠٧٤	٢,٥٢١,٩٢٤	اندثارات السنة الحالية
الرصيد كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١	٥٨٣,٩٧٥	١٠,٥٩٥,٧٠٠	١١,١٧٩,٦٧٥	الرصيد كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١
القيمة الدفترية كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١	١,٠٨٤,٥٢٥	١٣,٠٧٩,٠٣٦	١٤,١٦٣,٥٦١	القيمة الدفترية كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١

## كشف النفقات الإيرادية المؤجلة

كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

كشف رقم (٥)

القيمة الدفترية	الإطفاء المتراكم	إطفاء السنة الحالية	مجموع الإطفاء	الرصيد كما في	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	دينار	دينار	٢٠٠٧/١٢/٣١	القيمة
٣,٤٨٩,٩٤٥	٢,٢٣٩,٣٨٥	٣٤٨,٩٩٥	٢,٥٨٨,٣٨٠	٩٠١,٥٦٥	١١٨١
٩٣٨,٠٠٠	٢٣٤,٦٣٠	٩٣,٨٠٠	٣٢٨,٤٣٠	٦٠٩,٥٧٠	١١٨٧
٤,٤٢٧,٩٤٥	٢,٤٧٤,٠١٥	٤٤٢,٧٩٥	٢,٩١٦,٨١٠	١,٥١١,١٣٥	



## شركة الوئام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) - بغداد

### كشف التخصيصات

كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

#### كشف رقم (٦)

الرصيد كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١	التنزيلات خلال السنة	الإضافات خلال السنة	دينار	دينار	رقم الدليل المحاسبي
٥,٦٩٦,٨٣٨	—	٣,٨٩٩,٠٠٠	١,٧٩٧,٨٣٨		٢٢٤
١٧,٦٤٨,٤٢٤	—	—	١٧,٦٤٨,٤٢٤		٢٢٥
٢٣,٣٤٥,٢٦٢	—	٣,٨٩٩,٠٠٠	١٩,٤٤٦,٢٦٢		٢٢٥١
					مخصص هبوط قيمة الاستثمارات المالية

#### احساب التخصيصات الضريبية

فائض: النشاط بموجب بيان (ب) المرفق

تضاف: مصاريف غير مقبولة ضريبياً

تبرعات للغير

تعيضات و غرامات

تنزيل: الايرادات غير الخاضعة للضريبة

أرباح المساهمة في الشركات

الدخل الخاضع للضريبة

ضريبة الدخل ١٥% من الدخل الخاضع للضريبة

(٢٥,٩٨٩,٦٤٣ x %١٥)

٣٤,٢٤٩,٢٢٢

١,٠٠٠

٩,٩٤٥

٣٤,٢٦٠,١٦٨

(٨,٢٧٠,٥٢٥)

٢٥,٩٨٩,٦٤٣

٣,٨٩٩,٠٠٠



## شركة الوثام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) – بغداد

### كشف الدائـون

كما في ٣١/كانون الأول/ ٢٠٠٧

### كشف رقم (٧)

٢٠٠٦/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	٢٦٦ حسابات دائنة متنوعة
١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	٢٦٦٣ مصاريف مستحقة غير مدفوعة
١٥٠,٠٠٠	—	٢٦٦٤ رواتب واجور مستحقة
٥١,٠٠٠	٦٣,٧٥٠	٢٦٦٧ دائرة العمل والضمان الاجتماعي
<u>١,٢٠١,٠٠٠</u>	<u>١,٠٦٣,٧٥٠</u>	

### كشف رأس المال

كما في ٣١/كانون الأول/ ٢٠٠٧

### كشف رقم (٨)

٢٠٠٦/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	٢١ رأس المال في ٢٠٠٧/١/١
١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	زيادة رأس المال خلال السنة
٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	—	
<u>١,٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>١,٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠</u>	



## شركة الوئام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) - بغداد

### كشف الاحتياطيات

كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

كشف رقم (٩)

المجموع	الفاصل المتراكم	احتياطي أسهم مجانية	احتياطي إلزامي	نوع الاحتياط
٢٢٤	٢٢١٧	٢٢١٣		رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	دينار	دينار	الحركة خلال السنة
١٠٢,١٨,٥١٠	٥٢,٥٨١,٩٤٢	١٦,٥٠٦,١٤٤	٣٢,٩٣٠,٤٢٤	الرصيد كما في ١/١/٢٠٠٧
٣٢,٠١٦,٨٨٩	٢٨,٨٣٢,٧١٢	١,٦٦٦,٦٦٦	١,٥١٧,٥١١	الإضافات خلال السنة
١٣٤,٠٣٥,٣٩٩	٨١,٤١٤,٦٥٤	١٨,١٧٢,٨١٠	٣٤,٤٤٧,٩٣٥	الرصيد كما في ٣١/١٢/٢٠٠٧

### دينار

٣٤,٢٤٩,٢٢٣

(٣,٨٩٩,٠٠٠)

٣٠,٣٥٠,٢٢٣

١,٥١٧,٥١١

٣٤,٢٤٩,٢٢٣

٣,٨٩٩,٠٠٠

١,٥١٧,٥١١

٥,٤١٦,٥١١

٢٨,٨٣٢,٧١٢

### احتساب الاحتياطي الإلزامي

فائض النشاط بموجب بيان (ب) المرفق

ناقصاً: التخصيصات الضريبية - بموجب كشف رقم (٦) المرفق

فائض النشاط بعد التخصيصات الضريبية

الاحتياطي الإلزامي - ٥٥% من فائض النشاط بعد التخصيصات الضريبية

### احتساب الفائض المتراكم

فائض النشاط بموجب بيان (ب) المرفق

ناقصاً: التخصيصات الضريبية

الاحتياطي الإلزامي



# شركة الوئام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) - بغداد

## كشف الاستخدامات

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

كشف رقم (١٠)

١ من ٢

السنة السابقة	السنة الحالية	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
١٤,٢٥٥,٠٠٠	١٢,٩٠٩,٠٠٠	٣١ الرواتب والأجور
٩٤٥,٠٠٠	—	٣١٢١ الأجور النقدية
٤,٧٣٠,٠٠٠	٤,٣٠٢,١٠٠	٣١٢٤ مكافآت تشجيعية
١٩,٩٣٠,٠٠٠	١٧,٢١١,٠٠٠	٣١٢٩ مخصصات أخرى
٤٣٢,٠٠٠	٥٦٨,٧٥٠	٣١٥ حصة الشركة من اشتراكات الضمان الاجتماعي
٢٠,٣٦٢,٠٠٠	١٧,٧٧٩,٧٥٠	
١,١٩٥,٢٥٠	١,٢٣٣,٦٠٨	٣٢ المستلزمات السلعية
—	٢١,٥٠٠	٣٢٢ وقود وزيوت
٣٧٧,٢٥٠	١٨٥,٧٥٠	٣٢٥ المتنوعات
٦٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠	٣٢٥١ اللوازم والمهمات
١,٦٣٢,٥٠٠	١,٤٨٠,٨٥٨	٣٢٥٢ القرطاسية
		٣٢٧ المياه والكهرباء
		٣٣ المستلزمات الخدمية
—	١١,٠٠٠	٣٣١ خدمات الصيانة
٣٦٢,٠٠٠	٤,٥٠٠	٣٣١٢ صيانة مباني وانشاءات
٢٥٩,٢٥٠	١٦٢,٠٠٠	٣٣١٣ صيانة الآلات والمعدات
١٨٠,٠٠٠	٢٩٥,٠٠٠	٣٣١٦ صيانة أثاث وأجهزة مكاتب
٣٠٢,٢٥٠	١٢٨,٠٠٠	٣٣٣ دعاية وطبع وضيافة
١٥٩,٧٥٠	١٥٣,٧٥٠	٣٣٣١ دعاية وإعلان
١,١٠٩,٤٠٠	٤٩٦,٠٧٥	٣٣٣٢ نشر وطبع
٢,٣٧٢,٦٥٠	١,٢٥٠,٣٢٥	٣٣٣٣ ضيافة
		٣٣٤ نقل وإيفاد واتصالات
		٣٣٤١ نقل العاملين

مابعد



## شركة الوئام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) - بغداد

### كشف الاستخدامات

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

كشف رقم (١٠)

رقم الدليل المحاسبي	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار	٢ من ٢
	١,٢٥٠,٣٢٥	٢,٣٧٢,٦٥٠	ما قبله
٣٣٤٤	٣٤٣,٠٠٠	٣٠١,٥٠٠	اتصالات عامة
٣٣٥	٣,٠٠٠,٠٠٠	٢,٧٥٠,٠٠٠	استنجار موجودات ثابتة
٣٣٥٢	٣٥٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	استنجار مباني وإنشاءات
٣٣٦	٧٠,٠٠٠	١٦٠,٠٠٠	مصرفات خدمية متنوعة
٣٣٦١	٧٥,٧٥٠	١١٨,١٠٨	اشتراكات وانتماءات
٣٣٦٣	١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	مكافئات لغير العاملين
٣٣٦٦	٢١٧,٠٠٠	١٣٨,٢٥٠	خدمات مصرفية
٣٣٦٨	٦,٣٠٦,٠٧٥	٧,١٤٠,٥٠٨	أجور تدقيق الحسابات
٣٣٦٩	٢٥,٥٦٦,٦٨٣	٢٩,١٣٥,٠٠٨	مصرفات خدمية أخرى
	<b>اجمالي الاستخدامات</b>		

### كشف المصروفات التحويلية والأخرى

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

كشف رقم (١١)

رقم الدليل المحاسبي	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار	٢ من ٢
٣٨	١,٠٠٠	٥,٠٠٠	المصروفات التحويلية
٣٨٣١	٩,٩٤٥	٢٨,٠٢٦	تبرعات للغير
٣٨٣٢	١٠٤,٤٢٥	١,٣٦٨,١٧٠	تعويضات وغرامات
٣٨٤٢	—	٢٠,٠٠٠	ضرائب ورسوم أخرى
٣٩	١١٥,٣٧٠	١,٤٢١,١٩٦	المصروفات الأخرى
٣٩١			مصرفات سنوات سابقة



## شركة الوئام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف إيرادات الاستثمارات المالية

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

كشف رقم (١٢)

السنة السابقة	السنة الحالية		رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
—	٨,٢٧٠,٥٢٥	أرباح المساهمة في الشركات	٤٦٣
		أرباح النشاط في الاستثمارات المالية	٤٦٤
٣٣,٧٢٨,١٢٦	٤٤,٢٣٨,٧٣٦	أرباح بيع استثمارات مالية	٤٦٤١
(٤,٧٦٤,٠٠١)	(٨,٦٨٦,١٤٢)	خسارة بيع استثمارات مالية	٣٤٦
٢٨,٩٦٤,١٢٥	٣٥,٥٥٢,٥٩٤		
٢٨,٩٦٤,١٢٥	٤٣,٨٢٣,١١٩		

كشف الإيرادات الأخرى

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

كشف رقم (١٣)

السنة السابقة	السنة الحالية		رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
٤٠,٠٠٠	—	إيرادات خدمات واستشارات	٤٣٤
١٦,٤٤٩,٣٥٨	١٩,٠٧٢,٨٧٦	فوائد دائنة	٤٦١
١٦,٤٨٩,٣٥٨	١٩,٠٧٢,٨٧٦		



# شركة الوئام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) - بغداد

## بيانات لأغراض المسابقات القومية

بيان إجمالي القيمة المضافة الإجمالية بسعر تكلفة عوامل الإنتاج وتوزيعها

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

دينار	رقم الدليل المحاسبي
	(١) الموارد
—	إيراد النشاط الخدمي ٤٣٤
٤٣,٨٢٣,١١٩	إيرادات استثمارات مالية ٤٦٣
٤٣,٨٢٣,١١٩	
	(٢) مستلزمات الإنتاج
١,٤٨٠,٨٥٨	المستلزمات السلعية ٣٢
٦,٣٠٦,٠٧٥	المستلزمات الخدمية ٣٣
٧,٧٨٦,٩٣٣	
٣٦,٠٣٦,١٨٦	(٣) إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (١) - (٢)
(١٠٤,٤٢٥)	ناقصاً: ضرائب ورسوم
٣٥,٩٣١,٧٦١	(٤) إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عوامل الإنتاج
	توزع كما يلي:-
١٧,٧٧٩,٧٥٠	الرواتب والأجور ٣١
(١٩,٠٧٢,٨٧٦)	فوائد دائنة ٤٦١
٢,٩٦٤,٧١٩	الاندثرات والاطفاءات ٣٧
٣٤,٢٦٠,١٦٨	فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى) ٢٨١
٣٥,٩٣١,٧٦١	



شركة الونام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) بغداد  
رأس مالها (١٢٥٠٠٠٠٠٠٠) دينار

تقرير مجلس إدارة شركة الونام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) حول نشاط الشركة للسنة المالية المنتهية  
في ٢٠٠٧/١٢/٣١

تحية طيبة....

استنادا إلى أحكام المواد (١١٧ و ١٣٤) من قانون الشركات النافذ يسر مجلس إدارة الشركة إن يتقدم بتقريره السنوي والخاص بنشاط الشركة للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧ موضحا فيه أهم الأمور المالية والإدارية والقانونية.

أولا.. نبذة عن الشركة

- ١- تأسست الشركة بموجب شهادة التأسيس المرقمة (٧٣٩٠) بتاريخ ٢٥/٥/٢٠٠٠ والصادرة من دائرة تسجيل الشركات/قسم الوطنية وفقا لإحكام قانون البنك المركزي العراقي رقم (٦٤) لسنة ١٩٧٦ المعدل والنظام رقم (٥) لسنة ١٩٩٨ والخاص بشركات الاستثمار المالي؛ وكذلك حصلت الشركة على إجازة الممارسة الصادرة من البنك المركزي المرقمة ١٣٢٨/٣/٩ بتاريخ ٥/٩/٢٠٠٠ برأسمال (١٠٠) مليون وتمت زيادته إلى (٢٠٠) مليون دينار وبعدها قررت الهيئة العامة زيادته إلى (١٠٠٠) مليون دينار في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٣/٦/٢٠٠٥ وقرار دائرة مسجل الشركات رقم (٣١٩٦٧) بتاريخ ٦/٩/٢٠٠٥ وبعدها تمت زيادته إلى (١٢٥٠) مليون دينار بموجب موافقة دائرة تسجيل الشركات بكتابها المرقم (١٤٢٣٢) بتاريخ ١١/٧/٢٠٠٦ بهدف تنمية الاقتصادية ولنشاط فعاليات الشركة بتوجيه المدخرات نحو الاستثمارات وممارسة نشاط الاستثمار لحسابها أو لحساب الغير.
- ٢- عقد مجلس إدارة الشركة ٤ اجتماعات خلال السنة ناقش فيها أوضاع عمل الشركة ووضع الحلول المناسبة للمعوقات التي قد تصادفها وتحسين وضع إدارة الشركة.

ثانيا.. بيانات تفصيلية وتحليلية

- ١- لم تعقد الشركة أية عقود خلال السنة فيها مصلحة للمدير المفوض أو أي من أعضاء مجلس إدارتها.
- ٢- بلغت إجمالي إيرادات الشركة خلال السنة (٦٢٨٩٥٩٩٥) دينار كما مبين تفصيلها في أدناه.

نوع الإيراد	المبلغ/دينار
إيرادات خدمات استشارية	—
فوائد دائنة	١٩٠٧٢٨٧٦
إيرادات الاستثمارات	٤٣٨٢٣١١٩



٣- بلغ اجمالي مصروفات الشركة خلال السنة (٢٨٦٤٦٧٧٢) دينار كما مبين تفصيلها في ادناه.

نوع المصروف	المبلغ/دينار
الرواتب والاجور	١٧٧٧٩٧٥٠
المستلزمات السلعية	١٤٨٠٨٥٨
المستلزمات الخدمية	٦٣٠٦٠٧٥
الاتدثار والاطفاء	٢٩٦٤٧١٩
المصروفات التحويلية والآخرى	١١٥٣٧٠

٤- مما يتضح اعلاه ومن خلال الفقره (٣ و٢) ان فائض النشاط الجاري قد بلغ (٣٤٢٤٩٢٢٣) دينار موزعه كما يلي.

اسم الحساب	المبلغ/دينار
مخصص ضريبه الدخل	٣٨٩٩٠٠٠
الاحتياطي الازامي	١٥١٧٥١١
الفائض المتراكم	٢٨٨٣٢٧١٢

٥- بلغ رصيد الاحتياطيات للسنة الماليه المنتهيه في ٢٠٠٧/١٢/٣١ مبلغ (١٣٤٠٣٥٣٩٩) دينار موزع كما يلي.

اسم الحساب	المبلغ /دينار
الاحتياطي الازامي	٣٤٤٤٧٩٣٥
احتياطي اسهم مجانيه	١٨١٧٢٨١٠
الفائض المتراكم	٨١٤١٤٦٥٤

٦- بلغ رصيد التخصيصات للسنة الماليه المنتهيه في ٢٠٠٧/١٢/٣١ مبلغ (٢٣٣٤٥٢٦٢) دينار موزعه كما يلي.

اسم الحساب	المبلغ/دينار
مخصص ضريبه الدخل	٥٦٩٦٨٣٨
مخصص هبوط اسعار الاسهم	١٧٦٤٨٤٢٤

علمانه لم يحتسب مخصص هبوط اسعار الاسهم للسنة الماليه المنتهيه في ٢٠٠٧/١٢/٣١

٧- تم صرف المبالغ التاليه

اسم الحساب	المبلغ/دينار
الضيافه	١٥٣٧٥٠
تبرعات للغير	١٠٠٠
تعويضات وغرامات	٩٩٤٥



### ثالثاً.. معلومات عن مجلس إدارة الشركة

١- ندرج في أدناه أسماء أعضاء مجلس الإدارة وعدد الأسهم التي يمتلكونها والذين تم انتخابهم خلال محضر اجتماع الهيئة العامة المنعقد بتاريخ ٢٠٠٦/١٠/٢ وكما يلي.

الاسم	المنصب	عدد الأسهم
السيد مؤيد عارف يوسف السويدي	رئيس مجلس الإدارة	٨٢٣٥٠٠٠٠
السيد صبيح مطر الدايني	نائب رئيس المجلس	٢٥٠٠٠
السيد محمد فؤاد يوسف	عضو/مدير مفوض	١٤٥٠٠٠٠
السيد ثابت عبد الرزاق قدوري	عضو	٣٤٩٢٦٨٠
المصرف المتحد للاستثمار	عضو	١٢٧١٨٤٦٠
شركة الخيول البيضاء	عضو	٥٠٠٠٠٠٠٠
السيد لمي أكرم عارف	عضو	٤٩٥٠٠٠٠

٢- لم يقدم أي من السادة أعضاء مجلس الإدارة أية قروض إلى الشركة وكذلك لم يستلموا أي مبلغ خلال السنة.

٣- بلغ إجمالي رواتب السيد محمد فؤاد يوسف المدير المفوض للشركة للفترة من ٢٠٠٧/١/١ ولغاية ٢٠٠٧/١٠/٣١ مبلغ (٥١٥٠٠٠٠٠) دينار والذي تم قبول استقالته من منصب المدير المفوض بتاريخ ٢٠٠٧/١٠/٣١ بموجب قرار مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ ٢٠٠٧/١١/٢٢ وتم تعيين السيد فواز عبد اللطيف مدير مفوض للشركة بموجب قرار مجلس الإدارة المنعقد بتاريخه أعلاه  
٤- لم يكن للسادة أعضاء مجلس الإدارة أي نفع أو مصلحة أو لذويهم لحد الدرجة الرابعة في التعامل والتعاقد مع الشركة خلال السنة المنتهية في ٢٠٠٧/١٢/٣١

### رابعاً.. معلومات عن موظفي الشركة

بلغ عدد موظفي الشركة عدا المدير المفوض (٥) موظفين في نهاية السنة وفيما يلي أسماء وإجمالي المبالغ التي تقاضوها كأعلى أجور لخمس موظفين.

الاسم	العنوان الوظيفي	الرواتب والمخصصات/دينار
فالا ايشو يوسف	مسئولة محفظة	٨٤٠٠٠٠
محمد محمود إسماعيل	محاسب	٢٤٦٠٠٠٠
فيان ايشو يوسف	مسئولة حاسبة	٣٠٦٠٠٠٠
حيدر محي عباس	معاون مدير المفوض	١٠٠٠٠٠٠
فريد سعد حمزة	مندوب	١٩٨٠٠٠٠

خامساً.. لا توجد أية عملية استيراد أو تصدير خلال السنة



سادساً لم تطرأ أية إحداث جوهرية على الشركة مما كان لها الأثر على موجوداتها او وضعها المالي من تاريخ الحسابات الختامية ولغاية تاريخ المصادقة عليها.

سابعاً لم تنفق ايه مبالغ على حساب الابحاث والتطوير.

ثامناً لم تحدث توسعات خلال السنة .

تاسعاً اتبعت الشركة تعليمات النظام المحاسبي الموحد ونظام المحفظة الاستثمارية في تنظيم واعداد الحسابات وفقاً للقوانين المتعارف عليها.

عاشراً يتضح مما تم ذكره في اعلاه ومن خلال نتائج الحسابات الختامية المرفقة تبين ان فائض العمليات الجارية للسنة ٢٠٠٧ قد بلغ (٤٣٢٤٩٢٢٣) دينار في حين كان فائض السنة السابقة (١١٩٣٢٥٦٠) دينار أي بنسبة ارتفاع مقدارها تقريباً (١٨٧%) رغم مامرت به الشركة من صعوبات وارتفاع كلف الأسهم التي تمتلكها مقارنة مع أسعار السوق فان إدارة الشركة سارية في تخفيض كلف الأسهم من خلال الشراء بأسعار السوق بما يحقق أهدافها الرئيسية وخدمة لمصالح السادة المساهمين.

مع فائق الشكر والتقدير....

نائب رئيس مجلس الإدارة

