

المقدمة:

تركز الهيئة جلاً اهتمامها اليوم في العمل على تحقيق الأهداف التي رسمتها القيادة الحكيمة كي تكون الهيئة وسوق الأوراق المالية من بين أفضل الأسواق الناشئة اقليمياً فإن الهيئة قد عقدت العزم على الارتقاء بمستوى التعاملات التي تجرى في أسواق الأوراق المالية من خلال تطبيق أعلى معايير الشفافية والنزاهة والعدالة. وفي الوقت نفسه فإننا في هيئة الأوراق المالية ملتزمون بالعمل المستمر على تطوير خدماتنا لرفع مستوى التعاملات، وتعزيز آليات الحفاظ على حقوق المستثمرين في السوق المالية، وتطوير بيئة تنافسية مهنية بين الشركات ضماناً لتحقيق أعلى معايير التميز، ومراعاة أعلى معايير الإفصاح، ورفع كفاءة وفعالية عمليات التفتيش والمراقبة، واتخاذ الاجراءات المناسبة بحق المخالفين في السوق، والعمل على تخفيض حجم المخاطر.

وفي سبيل الوفاء بهذه الالتزامات، وضعت الهيئة استراتيجية لتنفيذ سلسلة من المبادرات والإجراءات التي تهدف إلى تطوير اللوائح التنظيمية وتحديثها بما يتماشى مع المتغيرات التي تشهدها الساحة العربية والدولية عبر الامتثال لمعايير المحاسبة والتدقيق الدولية وذلك من خلال الاستخدام الواسع للانظمة الالكترونية في كافة المعاملات اليومية - بما يحقق الشمول المالي والرقمي لكافة أنشطة الاستثمار والتداول في السوق و تحديث اللوائح التي تنسجم مع اجراءات مكافحة غسل الاموال وتمويل الارهاب والقرارات والتوصيات الصادرة من المنضات الدولية بهذا الخصوص . والعمل مع الجهات القطاعية لمعالجة مشكلات الشركات المساهمة المدرجة في السوق. والعمل على اصدار اللائحة التنظيمية لصناديق الاستثمار في العراق وتنوع الادوات المالية من خلال طرح ادوات مالية اسلامية جديدة بالإضافة الى تنظيم عملية نقل وتداول ملكية اسهم الشركات غير المدرجة (Over-the-Counter) OTC

ومن أجل تمهيد الطريق للمضي قدماً في هذا الاتجاه، عملت الهيئة على تكثيف الحملات والترويج الاعلامي لخلق ثقافة استثمارية داعمة لنشاط الاستثمار في الأوراق المالية.

وفي الختام، فإننا نؤكد على التزامنا بالتطوير المستمر لخدماتنا واتباع أفضل الممارسات المطبقة في الأسواق المالية العالمية؛ بما يجعل الهيئة والسوق المحلية في الدولة من بين الأفضل عالمياً وبما ينسجم مع رؤية حكومتنا الرشيدة .

فيصل الهيمص
رئيس هيئة الأوراق المالية

تقرير عن نشاط هيئة الاوراق المالية خلال الفصل الاول من عام 2023

لمحة عن هيئة الاوراق المالية العراقية

هيئة الاوراق المالية هي جهة رقابية مستقلة منظمة لسوق راس المال انشأت بموجب القانون رقم (٧٤) لسنة ٢٠٠٤ وتمتع بالاستقلال المالي والاداري والشخصية الاعتبارية، ترتبط برئيس مجلس الوزراء، لتنظيم ورقابة اسواق راس المال في العراق.

ادارة الهيئة

يكون للهيئة مجلس يسمى (مجلس الهيئة) يتكون من خمسة اعضاء (مفوضين) بضمنهم الرئيس ونائبه، تكون مناصب الرئيس ونائبه في نطاق الدوام الكامل (متفرغين) بينما يكون باقي الاعضاء دوام جزئي (غير متفرغين) من ذوي الخبرة والاختصاص .

الجهات الخاضعة لرقابة الهيئة

يخضع لإشراف ورقابة الهيئة الجهات التالية :

١. اسواق اوراق المال
٢. الشركات المساهمة المدرجة في سوق اوراق المال
٣. شركات الوساطة المالية

مجلس الهيئة

تم خلال هذا الفصل عقد اجتماع واحد لمجلس الهيئة، لمناقشة المواضيع المتعلقة بعمل الهيئة والجهات التي تشرف على عملها وكانت نتائج الاجتماع القرارات الآتية :

قرارات مجلس الهيئة

١. نقل شركة دار السلام للتأمين من السوق الثاني الى السوق النظامي وتكليف دائرة نظم الاسواق بتنفيذ القرار.
٢. نقل شركة مصرف الاقتصاد الى المنصة النظامية وتكليف دائرة نظم الاسواق بتنفيذ القرار.
٣. نقل شركة مصرف الاتحاد الى المنصة النظامية وتكليف دائرة نظم الاسواق بتنفيذ القرار.
٤. غلق التحقيق مع شركة الالبسة الجاهزة بخصوص مخالفة الشركة قرار مجلس الهيئة المرقم ١٣٣٣/١٣ بتاريخ ٢٠١٢/٧/١٩ مع دراسة قرار مجلس الهيئة بشأن الموضوع واعادة النظر به.

دائرة الافصاح المالي

تعد دائرة الافصاح المالي الدعامة الاساسية في اظهار حقيقة الوضع المالي للشركات المدرجة في السوق حيث تساعد في رفع مستوى الشفافية من خلال توفير واثاحة وتوصيل جميع المعلومات التي تهتم المستثمرين في الاوراق المالية وتعزيز ثقة المتعاملين باتخاذ القرار الاستثماري المناسب وفيما يلي ملخص عن اعمالها:

- الافصاحات المالية: تقوم الشركات المساهمة بتقديم البيانات المالية الفصلية والكشوفات المالية السنوية وبالتالي تقوم دائرة الافصاح المالي بدراستها وتحليلها ومعالجتها وكالاتي:

١- الافصاح الفصلي للشركات المساهمة

الشركات التي قدمت البيانات المالية خلال الفصل الاول من عام ٢٠٢٣		
اسم الشركة	الشهر	البيانات المالية المقدمة
العراقية لتصنيع التمور	كانون الثاني	فصل اول ٢٠٢٣
مصرف كوردستان		الفصل الثاني ٢٠٢٢
مصرف كوردستان، الصناعات الكيماوية ، الاهلية للإنتاج الزراعي		فصل ثالث ٢٠٢٢
الشرق الوسط لإنتاج وتسويق الاسماك، العراقية لإنتاج البذور	شباط	الفصل الثالث ٢٠٢٢
الخيطة الحديثة	اذار	الفصل الاول ٢٠٢٣

٢- الكشوفات المالية السنوية للشركات المساهمة

الشركات التي قدمت كشوفاتها المالية لعام ٢٠٢٢	
الشهر	اسم الشركة
كانون الثاني	بين النهرين للاستثمارات المالية، مصرف المنصور
شباط	بغداد للمشروبات الغازية، المصرف الاهلي، النخبة للمقاولات، الرياس الزراعية
اذار	الامين للاستثمار المالي، الخيطة الحديثة، المصرف السولي الاسلامي، مصرف الائتمان، مصرف الثقة، الامين للاستثمار العقاري، مصرف الاقتصاد، الامين للتأمين

٣- الشركات التي قدمت كشوفاتها المالية السنوية للأعوام السابقة

اسم الشركة	نوع البيانات	الشهر
فنادق عشتار، الفلوجة لإنتاج المواد الانشائية	ختامية لعام ٢٠٢١	اذار

٤- الشركات التي تم ايقاف تداولها خلال الفصل الاول

اسم الشركة	تاريخ الايقاف	سبب الايقاف
الصناعات الكيماوية العصرية	٢٠٢٣/١/٢	عدم تقديم الافصاح الفصلي للفصل الثالث لسنة ٢٠٢٢.
مصرف الراجح	٢٠٢١/٩/١٤	استمرار الايقاف استنادا الى كتاب البنك المركزي العراقي ٢٨٥٧/١٦ في ٢٠٢١/١١/٨ .
مصرف الشمال	٢٠٢٢/١٠/٣١	المصرف تحت وصاية البنك المركزي العراقي، ولم يقدم الكشوفات المالية لسنة ٢٠٢١ .
مصرف دار السلام	٢٠١٦/٨/٩	المصرف تحت الوصاية، عدم تقديم ميزانيات ختامية من ٢٠١٦- ٢٠٢١ وكذلك الفصل الثالث لعام ٢٠٢٣ والافصاحات الفصلية من ٢٠١٩-٢٠٢٢.

٥- الشركات التي تم اعادتها للتداول خلال الفصل الأول

اسم الشركة	تاريخ الايقاف	تاريخ فتح التداول
المصرف المتحد	٢٠٢٢/٩/٦	٢٠٢٣/١/١٢
الصناعات الكيماوية العصرية	٢٠٢٣/١/٢	٢٠٢٣/١/١٢
فنادق عشتار	—	٢٠٢٣/٣/١٢

٦- الشركات التي استمر ايقاف تداول اسهمها لغاية نهاية الفصل الاول لعدم التزامها بمتطلبات الافصاح المالي

ت	اسم الشركة	تاريخ الايقاف	سبب الايقاف
١	مصرف دار السلام	٢٠١٦/٨/٩	<ul style="list-style-type: none"> المصرف تحت وصاية البنك المركزي . عدم تقديم الافصاح السنوي للسنوات ٢٠١٦ و ٢٠١٧ و ٢٠١٨ و ٢٠١٩ و ٢٠٢٠ والافصاح الفصلي للفصل الثالث لسنة ٢٠١٨ والافصاح الفصلي للسنوات ٢٠١٩ و ٢٠٢٠ و ٢٠٢١ .
٢	مصرف الراجح	٢٠٢١/٩/١٤	استمرار الايقاف استنادا الى كتاب البنك المركزي العراقي المرقم ٢٨٥٧/١٦ في ٢٠٢١/١١/٨
٣	مصرف الشمال	٢٠٢٢/١٠/٣١	<ul style="list-style-type: none"> المصرف تحت وصاية البنك المركزي العراقي. لم يقدم الكشوفات المالية لسنة ٢٠٢١.

٧- جدول الشركات التي تم نقل تداولها الى منصة الشركات غير المفصحة :

ت	اسم الشركة	تاريخ التداول في المنصة
١	الصناعات الالكترونية	٢٠٢٢/٦/٢٢
٢	الصناعات الخفيفة	٢٠٢٢/٦/٢٢
٣	البادية للنقل العام	٢٠٢٢/٦/٢٢
٤	صناعة المواد الانشائية الحديثة	٢٠٢٢/٦/٢٢
٥	العراقية للنقل البري	٢٠٢٢/٦/٢٢
٦	مصرف بابل	٢٠٢٢/٦/٢٢
٧	الباتك للاستثمارات المالية	٢٠٢٢/٦/٢٢
٨	الحديثة للإنتاج الحيواني	٢٠٢٢/٦/٢٢
٩	مصرف الشمال	٢٠٢٢/٦/٢٢
١٠	الخير للاستثمار المالي	٢٠٢٢/٦/٢٢
١١	منتجات نبطية	٢٠٢٢/٦/٢٢
١٢	فندق فلسطين	٢٠٢٢/٧/٢٨
١٣	العراقية لصناعات الكارتون	٢٠٢٢/٧/٢٨
١٤	مصرف كردستان	٢٠٢٢/٩/٦
١٥	فندق السدير	٢٠٢٢/٩/٦
١٦	الوثام للاستثمار المالي	٢٠٢٢/٩/٦
١٧	فندق عشتار	٢٠٢٢/٩/٦
١٨	مصرف المتحد	٢٠٢٢/٩/٦
١٩	الصناعات الكيماوية والبلاستيكية	٢٠٢٢/٩/٦

٨- جدول يبين الشركات التي تم نقلها من منصة الشركات غير المفصحة الى السوق النظامي:

ت	اسم الشركة	السبب
١	شركة المصرف المتحد للاستثمار	الإيفاء بالالتزامات تجاه الهيئة وتقديم الكشوفات المالية لسنة ٢٠٢١ وتسديد الغرامة المفروضة
٢	شركة فندق عشتار	

٩- جدول يبين الشركات التي طلبت تمديد تقديم كشوفاتها المالية لسنة ٢٠٢٢

ت	اسم الشركة
١	العراقية لإنتاج وتسويق اللحوم
٢	العراقية لتصنيع وتسويق التمور
٣	العراقية للأعمال الهندسية
٤	الفلوجة لإنتاج المواد الانشائية والاستثمارات العقارية
٥	فندق اشور

- الغرامات التي تم استحصلها من الشركات المدرجة نتيجة عدم تقديم البيانات الفصلية والكشوفات المالية السنوية :

الشهر	الغرامات
كانون الثاني	٣,٢٧٥,٠٠٠
شباط	٧,١٢٥,٠٠٠
اذار	٣,٠٠٠,٠٠٠
المجموع	١٣,٤٠٠,٠٠٠

- جدول يبين اعداد الشركات المتداولة والمتوقفة مقسم حسب القطاعات :

ت	القطاع	اجمالي عدد الشركات	عدد الشركات المتداولة	عدد الشركات المتوقفة
١	المصارف	٤٣	٤٠	٣
٢	التامين	٥	٥	—
٣	الاستثمار	٦	٦	—
٤	الخدمي	١١	١١	—
٥	الصناعي	٢٠	٢٠	—
٦	السياحي والفندقي	٩	٩	—
٧	الزراعي	٧	٧	—
٨	الاتصالات	٢	٢	—
	المجموع	١٠٣	١٠٠	٣

- النشاطات الأخرى :

يتم ارشفة جميع البيانات المالية للشركات وتزويدها الى دائرة نظم المعلومات وكذلك تزويدهم بكشف شهري محدث عن النسب المؤثرة البالغة ١٠% فأكثر لغرض النشر على الموقع الالكتروني للهيئة.

دائرة نظم الاسواق

تقوم بمتابعة تنفيذ القانون والتعليقات الصادرة عن الهيئة والخاصة بتنظيم ادراج وايقاف تداول وشطب الشركات المساهمة المخالفة واستلام وتدقيق الوكالات والاثابات للشركات كافة وفيما يلي ملخص عن اعمالها:

١. يتم متابعة ادراج اسهم الزيادة في راس مال الشركات المدرجة في سوق العراق للأوراق المالية استناداً الى تعليمات رقم (٢) (مواعيد ايقاف واعادة التداول لاسهم الشركات المدرجة في السوق) وكما في الجدول الآتي:

اسم الشركة	تاريخ الاجتماع	نوع الزيادة	نسبة الزيادة	تاريخ انتهاء المدة المحددة لإكمال اجراءات ادراج اسهم الزيادة	ملاحظات
مصرف العالم الاسلامي	٢٠٢٢/٣/٣	٥٦ / رابعاً	٦%	تم منح الشركة تمديد لمدة ٣ اشهر من تاريخ ٢٠٢٣/١/٣	ضمن المدة القانونية
شركة الحمراء للتأمين	٢٠٢٢/١٢/٢٤	٥٥ / أولاً اكتساب	٢٥٧,١%	٢٠٢٣/٤/٢٤	ضمن المدة القانونية
مصرف امين العراق	٢٠٢٣/١/٧	٥٥ / أولاً	١٢,٤%	٢٠٢٣/٥/٧	ضمن المدة القانونية
الفلوجة الانشائية	٢٠٢١/١٢/٣٠	٥٥ / أولاً اكتساب	٥٠%	٢٠٢٣/٤/٣٠	ضمن المدة القانونية
الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي	٢٠٢٣/٢/١٥	٥٥ / أولاً	١٠٠%	٢٠٢٣/٦/١٥	ضمن المدة القانونية

٢. شطب وادراج الشركات المساهمة المدرجة:

يتم دراسة طلبات الادراج المقدمة من الشركات المساهمة الراغبة في الادراج وفقاً الى اللائحة التنظيمية رقم (٦) السوق النظامي واللائحة التنظيمية رقم (١٥) السوق الثاني ورفع التوصيات بها، اما شطب اسهم الشركات المساهمة المدرجة من التداول ف يتم في حالات معينة او بناءً على طلب الشركة وفقاً الى اللائحة التنظيمية رقم (٣)، ولم يتم خلال هذا الفصل أي ادراج او شطب.

٣. النزول من السوق النظامي الى السوق الثاني او الصعود من السوق الثاني الى السوق النظامي:

يتم دراسة مدى توفر شروط نزول الشركة الى السوق الثاني او الصعود الى السوق النظامي بداية كل سنة وفقاً للمادة رقم (٤) من اللائحة التنظيمية رقم (١٥) وتم في صدد الموضوع الاتي :

- أ. الموافقة على صعود مصرف الاتحاد وشركة دار السلام للتأمين ومصرف الاقتصاد الى المنصة النظامية.
- ب. الموافقة على نقل شركة الأمين للاستثمارات العقارية وشركة بغداد لصناعة مواد التغليف ومصرف عبر العراق للاستثمار الى السوق الثاني.

٤. الوكالات والائانات :

استناداً الى قانون رقم (١٧) لسنة ٢٠١٩ قانون تعديل قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ والذي تم بموجبه تعديل المادة (٩١) الذي اناط بالهيئة (ايداع الوكالات والائانات) لحضور اجتماع الهيئة العامة للشركات قبل ثلاثة ايام من موعد اجتماع الهيئة على الاقل وتحديد ضوابط شكل سند الائانة ومحتوياته وكيفية اعداده و مسؤولية عن صحته ، تقوم الهيئة باستلام الوكالات والائانات وتدقيقها والتأكد من صحتها ومن ثم توثيقها وتسليمها الى الشركة او الوكيل او المناب قبل انعقاد الاجتماع وكانت اعدادها كالاتي :

الشهر	عدد الوكالات والائانات	اجور تدقيق الوكالات والائانات (دينار)
كانون الثاني	٣٨	٢,٦٠٠,٠٠٠
شباط	١٩	١,٣٠٠,٠٠٠
اذار	٣	٣٠٠,٠٠٠
المجموع	٦٠	٤,٢٠٠,٠٠٠

٥. اجتماعات الهيئات العامة للشركات المساهمة في سوق العراق للأوراق المالية

تعد الهيئة العامة للشركات المساهمة اعلى سلطة في الشركة، وتقوم هيئتنا بمتابعة وحضور اجتماعات الهيئات العامة للشركات المدرجة في سوق العراق للأوراق المالية وادناه القطاعات التي تم حضور اجتماعات الهيئة العامة للشركات من قبل دائرتي (الافصاح المالي و نظم الاسواق) خلال الفصل الاول من عام ٢٠٢٣ وكانت كالآتي:

أ. القطاع المصرفي

اسم الشركة	تاريخ الاجتماع	اهم الفقرات
مصرف امين العراق الاسلامي	٢٠٢٣/١/٧	- مناقشة الكشوفات المالية لعام ٢٠٢١ - زيادة راس مال بنسبة ١٢,٤% وفق المادة (٥٥ / اولاً) - انتخاب ٧ اعضاء اصليين ومثلهم احتياط
مصرف اشور	٢٠٢٣/١/٩	- مناقشة الكشوفات المالية لعام ٢٠٢١ - توزيع ارباح بنسبة ٥%
مصرف الشرق الاوسط	٢٠٢٣/٢/١٠	- انتخاب ٧ اعضاء اصليين ومثلهم احتياط - تعيين مراقب حسابات لسنة ٢٠٢٣
مصرف القابض الاسلامي	٢٠٢٣/٢/٢٠	- مناقشة كتاب البنك المركزي ذي العدد ٢٥٠٦٠/٣/٩ في ٢٠٢٢/١٠/٥ - الاطلاع على تقرير تقييم أداء واعمال مجلس الإدارة لعام ٢٠٢١
مصرف بابل	٢٠٢٣/٢/٢٨ الى ٢٠٢٣/٣/٧	- مناقشة الكشوفات المالية ٢٠١٦ الى ٢٠٢١ - انتخاب ٧ اعضاء اصليين ومثلهم احتياط.

ب. القطاع الفندقي

اسم الشركة	تاريخ الاجتماع	اهم الفقرات
فنادق عشتار	٢٠٢٣/١/١١	انتخاب ٥ اعضاء اصليين ومثلهم احتياط
الوطنية للاستثمارات السياحية	٢٠٢٣/٢/٧	مناقشة حسابات ختامية ٢٠٢١ توزيع ارباح ٣٢%
فنادق المنصور	٢٠٢٣/٣/١٩	مناقشة حسابات ختامية ٢٠٢١ انتخاب خمسة اعضاء اصليين

ج. القطاع الصناعي

اسم الشركة	تاريخ الاجتماع	اهم الفقرات
السجاد والمفروشات	٢٠٢٣/١٢/١٩	انتخاب مجلس إدارة من ٥ أعضاء اصليين ومثلهم احتياط
التمور العراقية	٢٠٢٣/٢/٧	لم يتم اكتمال النصاب في اجتماعين متتاليين وتم الغاء الاجتماع
الوطنية لصناعة الأثاث المنزلي	٢٠٢٣/٢/١٥	- مناقشة الكشوفات المالية لعام ٢٠٢٠ و٢٠٢١ - زيادة راس المال بنسبة ١٠٠% / ٥٥ / اولا - تغيير نشاط الشركة الى الوطنية للاستثمارات الصناعية.
الفلوجة الانشائية	٢٠٢٣/١/٣	الغي الاجتماع لعدم حصول النصاب
الكندي لإنتاج اللقاحات	٢٠٢٣/١/٤	مناقشة الكشوفات المالية لعام ٢٠٢١
المنصور للصناعات الدوائية	٢٠٢٣/١/٧	انتخاب ٧ اعضاء اصليين ومثلهم احتياط

د. قطاع الاتصالات

اسم الشركة	تاريخ الاجتماع	اهم الفقرات
اسيا سيل	٢٠٢٣/٢/٤	انتخاب مراقب حسابات

- نشاطات اخرى

- تزويد شعبة العلاقات والاتصال الحكومي بكافة اخبار الشركات المساهمة لنشرها على منصات التواصل الاجتماعي.
- تزويد دائرة نظم المعلومات بأي تحديث يطرأ على الشركات المساهمة لغرض النشر على الموقع الالكتروني للهيئة.
- المشاركة في لجنة تحقيقية مع احدى شركات المساهمة.
- المشاركة في لجنة إيداع سجل المساهمين

دائرة الرقابة والتفتيش

تقوم دائرة الرقابة والتفتيش بمراقبة مدى التزام الجهات الخاضعة للرقابة بقانون الاوراق المالية واللوائح التنظيمية الصادرة بهوجبه وادائه نشاطاتها خلال الفصل الاول من عام ٢٠٢٣ .

اولاً : شركات الوساطة

أ. الملاعة المالية

يتم شهرياً تدقيق بيانات ٣٩ شركة وساطة مرخصة من الهيئة ويشمل التدقيق موازين المراجعة لتلك الشركات ويتم مخاطبة الشركات في حالة وجود اخطاء او مخالفات وكانت كالآتي:

الشهر	الملاحظات
كانون الثاني	تم مراجعة موازين المراجعة لشركات الوساطة وتم تسجيل (٤) ملاحظات.
شباط	تم مراجعة موازين المراجعة لشركات الوساطة وتم تسجيل (٦) ملاحظات.
اذار	تم مراجعة موازين المراجعة لشركات الوساطة وتم تسجيل (٣) ملاحظات.

ب. الزيارات التفتيشية

تم اجراء (٥) زيارات تفتيشية الى الشركات خلال الفصل الاول مقسم على ثلاثة أشهر (كانون الثاني، شباط، اذار)، وكانت هناك بعض الملاحظات على تلك الشركات وتم معالجتها.

ج. الغرامات

ادناه جدول يمثل الغرامات التي تم استحصالتها من شركات الوساطة خلال الفصل الاول من عام ٢٠٢٣:

نوع الغرامة	كانون الثاني	شباط	اذار	مجموع
تأخير الافصاح الاسبوعي	٣٥٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	—	٥٥٠,٠٠٠
تأخير الافصاح الشهري	١٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	—	٢٠٠,٠٠٠
تأخير الافصاح الشهري والفصلي	—	—	—	—
تأخير الحسابات الفصلي	—	—	—	—
المجموع	٥٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠	—	٧٥٠,٠٠٠

ثانياً : الرقابة على التداول

أ. الاشخاص المطلعين

تم رفع جميع الجلسات على برنامج تداولات الاشخاص المطلعين مع تحديث معلومات (الشركات المساهمة وشركات الوساطة) ولا توجد أي مخالفة.

ب. الاوامر الخاصة

الاورامر الخاصة (الاورامر المتقابلة المقصودة) هي: عقد او مجموعة من العقود التي ينفذها وسيط واحد او وسيطين لمستثمرين مختلفين بيعاً او شراءً على ورقة مالية في زمن الجلسة الاضافي ١:٣٠-١:٠٠ وينفذ (الامر المتقابل المقصود واورامر الصفقات الكبيرة بين عدة وسطاء) وتقوم الدائرة بالاطلاع على الاوليات المرسله من قبل السوق لتنفيذ العقد الخاص ومتابعة مدى انسجامه مع التعليقات النافذة بهذا الخصوص.

اسم الشركة	عدد الأسهم (مليون سهم)	قيمة الأسهم (مليون دينار)	السعر المنفذ (دينار)	وسيط البائع	وسيط المشتري	تاريخ الجلسة
مصرف القابض الاسلامي	٢٤٩٠٠,٠	٥٩٧٦,٠	٠,٢٤٠	براعم الخير	براعم الخير	٢٠٢٣/١/١٠
مصرف امين العراق الاسلامي	٨٠٠٠,٠	٨٠٠٠,٠	١,٠٠٠	ايلاف	ايلاف	٢٠٢٣/١/١٢
مصرف امين العراق الاسلامي	٢٠٠٠٠,٠	٢٠٠٠٠,٠	١,٠٠٠	ايلاف	ايلاف	٢٠٢٣/١/١٥
مصرف امين العراق	٥١٠٠,٠	٥١٠٠,٠	١,٠٠٠	ايلاف	ايلاف	٢٠٢٣/٢/٨
اسيا سيل	٧٩,٢	٦٠١,٣	٧,٥٩٠	الرافدين	الرافدين	٢٠٢٣/٢/١٤
مصرف بغداد	٢٥٨٩٥,٧	٣٢٨٨٧,٥	١,٢٧٠	الكرمل	الكرمل	٢٠٢٣/٢/٢٠
مصرف بغداد	٢٥٨٩٥,٧	٣٢٨٨٧,٥	١,٢٧٠	الكرمل	الكرمل	٢٠٢٣/٢/٢١
مصرف بغداد	٢٥٨٩٥,٧	٣٢٨٨٧,٥	١,٢٧٠	الكرمل	الكرمل	٢٠٢٣/٢/٢١
مصرف بغداد	١٩٦٣٤,١	٢٤٩٣٥,٢	١,٢٧٠	الكرمل	الكرمل	٢٠٢٣/٢/٢٣
مصرف بغداد	٦٢٦١,٦	٧٨٨٩,٧	١,٢٦٠	الكرمل	الكرمل	٢٠٢٣/٢/٢٣
المجموع	١٦١٦٦٢,٠	١٧١١٦٤,٧				

دائرة التخطيط والدراسات

تحرص الهيئة على توفير كافة المعلومات والتقارير والبيانات المتعلقة بالتداول من خلال تقاريرها ونشراتها وكالاتي:

١. تم اصدار (٦٠) نشرة يومية لنشاط السوق تحتوي على (الشركات الأكثر ربحية والاكثر خسارة بالإضافة الى الشركات الأكثر نشاطاً حسب الاسهم المتداولة وقيمة التداول) للسوقيين (النظامي والثاني) ويتم نشرها على الموقع الالكتروني للهيئة بعد انتهاء الجلسة مباشرة.

٢. تم اصدار (١١) نشرة أسبوعية لنشاط السوق تتضمن ملخص للسوق بالإضافة الى الشركات الأكثر ربحية وخسارة والشركات الأكثر نشاطاً حسب الاسهم المتداولة وقيمة التداول وتداولات غير العراقيين وتنشر على الموقع الالكتروني للهيئة.

٣. استلام (٤٢) تقرير ما تم تنفيذه من خطط الدوائر والاقسام وتدقيقها.

٤. متابعة تنفيذ خطط دوائر الهيئة واصدار ٣ تقارير بذلك.

٥. تم تزويد البنك المركزي العراقي والامانة العامة لمجلس الوزراء بتقارير تداولات غير العراقيين شهرياً لهذا الفصل.

٦. تم تزويد الجهاز المركزي للإحصاء بالمؤشرات الاقتصادية السريعة (الانذار المبكر) فصلياً بما يخص تداول الشركات المدرجة في سوق العراق للأوراق المالية من حيث عدد الأسهم المتداولة وحجم التداول وكذلك تداولات غير العراقيين بيعاً وشراءً ومقارنته مع الفصل الذي يسبقه ونضيره من السنة السابقة.

٧. يتم تزويد شعبة الاعلام والاتصال الحكومي في الهيئة بتقرير يومي واسبوعي يتضمن ملخص السوق والشركات الأكثر ربحية والاكثر خسارة بالإضافة الى مؤشر السوق.

دائرة نظم المعلومات

تعمل على ادارة نظم شبكة المعلومات لدى الهيئة وتواكب التطورات التقنية بالإضافة الى الدعم المستمر الى جميع دوائر واقسام الهيئة، ومن ابرز ما تم الاتي :

- ١- إدارة الموقع الالكتروني للهيئة (www.isc.gov.iq) والتحديث المستمر على جميع البيانات المنشورة.
- ٢- المتابعة مع دائرة الرقابة والتفتيش للتحقق من الشكاوي الخاصة بالشركات حول برنامج الافصاح الاسبوعي.
- ٣- اجتماعات مع مركز البيانات بخصوص برنامج الاستعلامات الالكترونية المرتبطة بالأمانة العامة لمجلس الوزراء لغرض متابعة كافة الاستفسارات المقدمة من قبل المواطنين .
- ٤- اجتماعات مع مركز البيانات بخصوص البنى التحتية للمنظومة الالكترونية للهيئة والخزن الطارئ للبيانات الخاصة بسوق العراق للأوراق المالية .
- ٥- إتمام التكامل مع الأمانة العامة لمجلس الوزراء (بوابة اور الالكترونية) بخصوص استمارات المطلعين والمساهمين.

شعبة مكافحة غسل الاموال وتمويل الارهاب

تتولى الشعبة وبشكل اساسي التحقق من مدى التزام الجهات الخاضعة لرقابة الهيئة بالالتزامات المقررة في قانون مكافحة وغسل الاموال وتمويل الارهاب رقم (٣٩) لسنة ٢٠١٥ والضوابط الصادرة عنه ، والتعاون وتبادل المعلومات مع الجهات المختصة بتطبيق هذا القانون ، وغيرها من المهام الواردة في المادة (٢٦ / اولاً) من القانون اعلاه ، تم توجيه عدة مخاطبة الى مجلس مكافحة غسل الاموال وتمويل الارهاب وكالاتي :

١. اعمام (الدليل الخاص بمؤشرات الاشتباه المتعلقة بمعاملات الاوراق المالية).
٢. منهج الية التدريب بمنظومة مكافحة غسل الاموال وتمويل الارهاب.
٣. اعمام بشأن تطبيق دليل السياسات والاجراءات الخاصة بالمصارف على شركات الوساطة.
٤. ورشة عن التقييم الوطني لمكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب.
٥. التقييم الوطني لمكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب (خطط معالجة نقاط الضعف والتهديد والخطط التدريبية).
٦. التقييم المتبادل لجمهورية العراق (جداول الاحصائيات والبيانات).
٧. التقييم الوطني لمكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب (مسودة خطط معالجة نقاط الضعف والتهديد والخطط التدريبية).

المنظمات والتعاون الدولي

تعمل الهيئة على تعزيز العلاقات الخارجية مع نظيراتها في الدول الأخرى من خلال عملية تبادل الخبرات معها في مختلف المواضيع ذات الصلة بقطاع سوق رأس المال وتفعيل مشاركة الهيئة في الأنشطة والدورات المنبثقة من اطر التعاون الدولي مع المنظمات العربية والدولية وذلك من خلال:

١. اتحاد الهيئات العربية:

- أ. العمل على تعزيز صورة الهيئة عربياً وذلك برصد حقول صفحتنا على موقع اتحاد هيئات الاوراق المالية العربية باخر المستجدات من التصريحات وقرارات مجلس الهيئة واللوائح باللغتين العربية والانكليزية.
- ب. التعاون مع اتحاد الهيئات العربية لعقد دورات تدريبية في مجال سوق الاوراق المالية.
- ج. التنسيق مع الاتحاد لحضور المؤتمر الذي أقيم في سلطنة عُمان بخصوص أسواق السلع وتداولها والذي حضره ممثلون عن الهيئة.

٢. المنظمة الدولية لهيئات الأوراق المالية (الاياسكو) (IOSCO)

- أ. مشاركة الهيئة في اجتماع المائدة المستديرة للمراقبين الافتراضيين الذي عقد في ٢٠٢٣/٢/٧.
- ب. مشاركة الهيئة في جلسة مجلس معايير الاستدامة الدولية (عن بعد).

نشاطات اخرى

- شاركت الهيئة ممثلة برئيس الهيئة في اجتماع مؤسسة التمويل الدولية وبحضور سوق العراق للأوراق المالية.
- ترجمة جميع البيانات والمعلومات المنشورة على الموقع الرسمي للهيئة الى اللغة الإنكليزية لتشجيع ودعم المستثمرين الأجانب.

العلاقات والاتصال الحكومي

لأهمية الاعلام في نشر الوعي بمهام ونشاط هيئة الاوراق المالية على الموقع الالكتروني للهيئة (www.isc.gov.iq) ومنصات التواصل الاجتماعي خلال الفصل الأول من عام ٢٠٢٣ تم الاتي:

١. نشر اخبار الشركات المساهمة وبوسترات توعوية لحماية المستثمرين وملخص التداول وفيديو عن نشاط الهيئة خلال عام ٢٠٢٢.

٢. تزويد دائرة نظم المعلومات بجميع الاخبار والمعلومات المهمة عن عمل الهيئة لغرض النشر على موقع الالكتروني.

٣. تزويد المنظمات الدولية بالأخبار التي تنشر على موقع اتحاد الهيئات العربية.

٤. نشر مشاركة الهيئة في الاجتماعات والبرامج التدريبية بما يخص:

- فريق الجودة الوطني.
- دورة ادارة المخاطر وتقلب اسعار الصرف.
- اسبوع النزاهة السنوي.
- اجتماع فريق المرأة الوطني لدعم الطاقة وتقليل الانبعاثات.
- البرنامج التدريبي حول اسواق السلع وتداولها في سلطنة عمان.
- اجتماع الممارسات البيئية وحوكمة الشركات.
- اجتماع العمل التطوعي.
- ورشة مخاطر غسل الاموال.

شعبة حماية المستثمرين

تتولى هذه الشعبة نشاطات من شأنها حماية حقوق المستثمرين وترسيخ اسس التعامل السليم لرفع مستوى الاستثمار في الاسواق المالية، وادناه الشكاوى التي قدمت للهيئة خلال الفصل الاول من عام ٢٠٢٣:

اسم او جهة الشكوى	تاريخ الشكوى	تفاصيل الشكوى	تنفيذ الشكوى
مساهمين في سوق اربيل للأوراق المالية	٢٠٢٣/١/١١	عدم تفعيل السوق ومزاولة نشاطه منذ منحه اجازة بكتابنا المرقم ١٢١ بتاريخ ٢٠١١/١/١٩	تم اتخاذ اللازم في ارسال كتاب الى رئاسة الاقليم ينص في حالة بقاء سوق اربيل على هذا الحال سيتم الغاء الرخصة الممنوحة للسوق لممارسة نشاطه وفقاً لصلاحيات مجلس الهيئة
مساهمين في احدى الشركات المساهمة	٢٠٢٣/٢/١	حضر مطلعي الشركة وحجبه عن التداول	تم اتخاذ اللازم في ارسال كتاب الى سوق العراق للأوراق المالية
مواطن	٢٠٢٣/٣/١٢	بخصوص شركة وساطة وهمية تنتحل اسم شركة في الامارات لممارسة اعمال النصب والاحتيال على المواطنين	تم اتخاذ اللازم بمراسلة مقدم الشكوى بضرورة الحضور الى مقر الهيئة لتزويد الهيئة بالمعلومات المطلوبة.