



التاريخ: ٢٠٢٥ / ١١ / ٢٤

العدد / ٢١٠٠ / ٢٥٧



الى / هيئة الأوراق المالية / دائرة الإفصاح المالي

م / بيانات مالية للربع الثالث

يهدىكم مصرفنا اطيب تحياته...

نرفق طياً نسخة من البيانات والحسابات المالية للربع الثالث لسنة 2025 للتفضل بالاستلام.

مع التقدير.....

سعد حكمت سليمان

معاون المدير المفوض

٢٤ / ١١ / ٢٥



نسخة منه الى :-

- سوق العراق للأوراق المالية / مع نسخة من البيانات / مع التقدير.

مصرف الاستثمار العراقي - شركة مساهمة خاصة

قائمة المركز المالي (المبالغ بملايين الدنانير)

بيان (أ)

12/31/2024	9/30/2025		رقم الدليل
لاقرب مليون دينار (مدققة)	لاقرب مليون دينار (غير مدققة)		المحاسبي
		<u>الموجودات</u>	
		<u>الموجودات المتداولة</u>	
276,732	250,164	النقود(في الصندوق ولدى المصارف )	18
38,523	60,161	الاستثمارات	15
333,094	328,871	الاثتمان النقدي بعد تنزيل المخصص	14
64,548	63,307	المدينون بعد تنزيل المخصص	16
712,897	702,502	مجموع الموجودات المتداولة	
		<u>الموجودات الثابتة</u>	
29,434	30,928	الموجودات الثابتة(القائمة بالقيمة الدفترية)	11
742,331	733,429	مجموع الموجودات	
		<u>الحسابات المتقابلة</u>	
35,488	41,710	التزامات الزبائن لقاء العمليات المصرفية	192
11,535	21,798	التزامات الزبائن لقاء اعتمادات مستندية صادرة (بعد تنزيل التامينات)	193
		<u>المطلوبات</u>	
		<u>المطلوبات المتداولة</u>	
1,984	1,984	مخصص مخاطر التشغيل	2252
140,454	128,281	القروض المستلمه	24
245,063	258,250	حسابات جارية وودائع	25
27,684	16,893	الدائون	26
415,185	405,408	مجموع المطلوبات المتداولة	
		<u>مصادر التمويل</u>	
257,148	288,000	رأس المال المدفوع	211
442	442	احتياطي رأس المال	212
10,003	9,771	احتياطي الزامي حسب قانون الشركات	2141
21,057	20,826	الاحتياطيات الأخرى	
31,183	6,906	الأرباح المدورة	
6,167	1,751	الأرباح الفصلية المتحققة	
1,146	325	التخصيصات الضريبية	224
327,146	328,021	مجموع مصادر التمويل	
742,331	733,429	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	
		<u>الحسابات المتقابلة</u>	
35,488	41,710	التزامات المصرف لقاء العمليات المصرفية	292
11,535	21,798	التزامات المصرف لقاء الاعتمادات المستندية (بعد تنزيل التأمينات)	293

سعد حكمت سليمان  
معاون المدير المفوض

اسماء محمد جاسم  
المدير القسم المالي

مصرف الاستثمار العراقي-شركة مساهمة خاصة  
كشف التدفق النقدي(المبالغ بملايين الدنانير)

بيان (د)

السنة السابقة 9/30/2024	السنة الحالية 9/30/2025	
		أ- التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية:
8,188	2,169	صافي ارباح الفتره (قبل الضريبة)
288	332	يضاف اندثارات الفتره
-5,803	-1,063	تنزل ضريبة الدخل المدفوعه خلال السنه
13,826	-4,223	تنزل الزياده ويضاف التخفيض في الائتمان النقدي
-1,536	-1,241	تنزل الزياده ويضاف التخفيض في المدينون
-10,227	10,791	تضاف الزياده ويخفض الهبوط في الدائنين
-221,562	13,187	الزياده والانخفاض في الحسابات الجاربه ووالودائع
-216,826	19,952	صافي التدفق النقدي في الانشطه التشغيليه
		ب - التدفقات النقدية من الانشطة الاستثماريه:
1,024	-1,825	شراء وبيع موجودات ثابتة
25,000	-21,638	يضاف الانخفاض وتنزل الزياده في الاستثمارات
26,024	-23,463	صافي التدفقات النقدية للانشطه الاستثماريه
		ج - التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية :-
-88	-10,653	الزياده والنقص في التخصيصات
-449	-231	الزياده والنقص في الاحتياطات
-3,210	-12,173	يضاف قرض البنك المركزي العراقي
-3,747	-23,057	صافي التدفقات النقدية للانشطه التمويلية
(194,549)	(26,568)	الزياده والانخفاض في النقد ومافي حكمه
469,929	276,732	النقد في 31/12/2024
275,380	250,164	النقد في 30/9/2025

سعد حكمت سليمان  
معاون المدير المفوض

عن رؤسائه  
اسماء محمد جاسم  
المدير القسم المالي

مصرف الاستثمار العراقي- شركة مساهمة خاصة  
قائمة الدخل (المبالغ بملايين الدنانير)

غير مدققه 9/30/2024	غير مدققه 9/30/2025		رقم الدليل المحاسبي
		ايراد النشاط الجاري	
15,302	7,156	ايرادات العمليات المصرفية	44
1,157	3,547	ايراد الاستثمارات	46
16,459	10,703	المجموع	
		ينزل مصروفات النشاط الجاري	
2,580	2,422	مصروفات العمليات المصرفية	34
6,250	5,808	المصروفات الادارية والاندثارات	33+31+37+32
8,830	8,231	المجموع	
7,629	2,472	فائض العمليات المصرفية	
		يضاف الايرادات التحويلية والاخري	
1,359	572	الايرادات الاخرى	49-43
		ينزل المصروفات التحويلية والاخري	
800	875	المصروفات التحويلية والاخري	39-38
8,188	2,169	الفائض موزع كما مبين ادناه:-	
409	92	احتياطي قانوني بموجب قانون الشركات 5%	
6,612	1,752	ارباح قابلة للتوزيع	
1,167	325	ضريبة الدخل	
8,188	2,169	المجموع الكلي	

سعد حكمت سليمان  
معاون المدير المفوض

اسماء محمد جاسم  
المدير القسم المالي

مصرف الاستثمار العراقي - شركة مساهمة خاصة  
قائمة الدخل (المبالغ بملايين الدنانير)

رقم الدليل المحاسبي	غير مدققه 30/9/2025	مدققه 30/9/2024	غير مدققه من 2025/7/1 الى 2025/9/30	مدققه من 2024/7/1 الى 2024/9/30
ايراد النشاط الجاري				
44 ايرادات العمليات المصرفية	7,156	15,302	1,427	1,962
46 ايراد الاستثمارات	3,547	1,157	2,148	219
المجموع	10,703	16,459	3,575	2,181
ينزل مصروفات النشاط الجاري				
34 مصروفات العمليات المصرفية	2,422	2,580	834	783
32+31+33+37 المصروفات الادارية والاندثارات	5,808	6,250	2,185	1,858
المجموع	8,231	8,830	3,020	2,641
فائض العمليات المصرفية	2,472	7,629	555	(460)
يضاف الايرادات التحويلية والاخري				
49-43 الايرادات الاخرى	572	1,359	527	1,270
ينزل المصروفات التحويلية والاخري				
39-38 المصروفات التحويلية والاخري	875	800	392	131
الفائض موزع كما مبين ادناه:-	2,169	8,188	690	679
احتياطي قانوني بموجب قانون الشركات 5%	92	409		
ارباح قابلة للتوزيع	1,752	6,612		
ضريبة الدخل	325	1,167	0	

سعد حكمت سليمان  
معاون المدير المفوض

اسماء محمد جاسم  
مدير القسم المالي