

الشركة الأهلية للتأمين
(مساهمة خاصة) - بغداد

تقرير مراقب الحسابات
والبيانات المالية مع الكشوفات التابعة لها
وتقرير مجلس الإدارة حول نشاط الشركة
للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

شركة فرقد السلطان وشركاؤه
(تضامنية) لتدقيق ومراقبة الحسابات

الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

تقرير مراقب الحسابات والبيانات المالية مع الكشوفات التابعة لها

وتقرير مجلس الإدارة حول نشاط الشركة

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

المحتويات

١ من ٢

رقم البيان	تقرير مراقب الحسابات	أولاً:
	البيانات المالية	ثانياً:
(أ)	الميزانية العامة	
(ب)	حساب الأرباح والخسائر والتوزيع وحسابات الانتاج	
(ج)	التدفقات النقدية	
رقم الكشف	الكشوفات التابعة للبيانات المالية	ثالثاً:
(١)	النقود	
(٢)	الاستثمارات	
(٣)	المدينون	
(٤)	الموجودات الثابتة واندثاراتها	
(٥)	الدائنون	
(٦)	الاحتياطيات	
(٧)	التخصيصات	
(٨)	إيرادات العمليات التأمينية	
(٩)	إيرادات الاستثمارات	
(١٠)	مصرفات العمليات التأمينية	
(١١)	المصاريف الإدارية	
(١٢)	الإيرادات التحويلية والأخرى	
(١٣)	المصرفات التحويلية والأخرى	
(١٤)	تحليل استثمارات قصيرة الأجل/أسهم	

الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

تقرير مراقب الحسابات والبيانات المالية مع الكشوفات التابعة لها

وتقرير مجلس الإدارة حول نشاط الشركة

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

المحتويات

٢ من ٢

رقم البيان	بيانات لأغراض الحسابات القومية	رابعاً
(أ)	❖ بيان إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عوامل الإنتاج	
(ب)	❖ بيان توزيع القيمة المضافة الإجمالية بسعر تكلفة عوامل الإنتاج	
رقم الكشف	الكشوفات التابعة لبيانات الحسابات القومية	خامساً :
(١)	❖ كشف بالعمولات المقبوضة	
(٢)	❖ كشف بمكونات رسم الخدمة المحتسب	
(٣)	❖ كشف الإيرادات الأخرى	
(٤)	❖ كشف المستلزمات السلعية	
(٥)	❖ كشف المستلزمات الخدمية	
	<u>تحليل نتيجة النشاط حسب الأنشطة التأمينية</u>	سادساً :
	<u>تقرير مجلس الإدارة حول نشاط الشركة</u>	سابعاً :

السادة أعضاء الهيئة العامة المحترمين
للشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد
تقرير مراقب الحسابات

لقد فحصنا الميزانية العامة للشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦ 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 .

مسؤولية ادارة الشركة :

ان ادارة الشركة مسؤولة عن اعداد هذه البيانات والافصاح عنها بصورة عادلة طبقا للقواعد والمعايير المحاسبية المحلية والدولية بالإضافة الى مسؤوليتها عن اعداد وتنفيذ نظام للرقابة الداخلية فيما يتعلق بالاعداد والافصاح عن البيانات المالية بصورة عادلة وخالية من الازغابة الجوهرية الناتجة عن الازغابة والتلاعب كما تشمل هذه المسؤولية على اختيار وتطبيق السياسات المحاسبية الملائمة واستخدام التقديرات المحاسبية المناسبة .

مسؤولية مراقب الحسابات :

ان مسؤوليتنا هي ابداء الرأي الفني المحايد حول البيانات المالية المقدمة لنا وذلك وفقا لادلة ومعايير التدقيق المحلية والدولية حيث تتطلب هذه المعايير ان نقوم بتخطيط وانجاز مهام التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت هذه البيانات المالية خالية من اية اخطاء جوهرية كما يشمل التدقيق فحصاً على اساس اختباري للبيانات والمستندات المؤيدة للمبالغ الظاهرة في الميزانية العامة والحسابات الختامية للسنة المنتهية كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦ والافصاح عنها، كما يشمل تقييماً للمبادئ المحاسبية . هذا وباعتقادنا ان تدقيقنا يوفر اساساً معقولاً للرأي الذي نبديه، وندرج ادناه الايضاحات والملاحظات التالية :-

من

أولاً : نشاط الشركة خلال السنة :-

ان عجز نشاط الشركة خلال السنة موضوعة التدقيق قد بلغ (٤٥,٠٩٠,٨٠٩) دينار، وفيما يلي توزيع عجز النشاط مبوب حسب طبيعة الأنشطة التأمينية التي مارسها الشركة :-

السنة السابقة	السنة الحالية	
دينار	دينار	
٣٢٩,٤٨٤	(٤,٤٣١,٠٨٨)	صافي (الخسارة) الربح لحساب تامين المركبات
(٣,٢٦٣,٨٦٣)	(١٠١,١٧٧,١٢٨)	صافي الخسارة لحساب تامين الحريق
(١٤,٤١٨,٢٢٧)	(٣,١٠٦,١٥٤)	صافي الخسارة لحساب تامين الحوادث
(٣,٠٥١,١٩٢)	(٣٧٩,٠٦١)	صافي الخسارة لحساب تامين الحياة (فردى، جماعى، صحى)
٢١,٣٦٢,٠٩٩	١٢,١٧٧,٩٦٥	صافي الربح لحساب التامين البحرى (نقل بضائع ونقل النقد)
(٣٩,٦٩١,٦٠٣)	(٦,٧٨٣,٣٥٠)	صافي الربح / (الخسارة) لحساب التامين الهندسى
(٤,٤١٥,٧٥٣)	٤٩,٦٢٢	صافي الربح / (الخسارة) لحساب تأمين المسؤولية المدنية
(١٣٠,٤٩١,٠٩٦)	٥٨,٥٥٨,٣٨٥	صافي الربح / (الخسارة) لحساب النشاط غير الفنى
(١٧٣,٦٤٠,١٥١)	(٤٥,٠٩٠,٨٠٩)	

ثانياً: السياسات المحاسبية :-

أ- الاندثارات والاطفاءات :-

"اندثار الموجودات" واطفاء المصاريف الايرادية المؤجلة قد احتسبت على اساس القسط الثابت وبالنسب المقررة بموجب أحكام قانون رقم (٩) لسنة ١٩٩٤ (نظام الاندثار للقطاع الخاص) .

ب- الاستثمارات المالية قصيرة الأجل ومخصص هبوط قيمة الاستثمارات المالية :-

١- ان كلفة المحفظة الاستثمارية بلغت (١,٠٤٠,٤٤٧,٦٨٥) دينار في حين كانت القيمة السوقية لتلك المحفظة (٤٥١,٥٧٣,٩٧٢) دينار أي انخفاض القيمة السوقية للمحفظة الاستثمارية عن كلفتها كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦ بمبلغ (٥٨٨,٨٧٣,٧١٣) دينار، لذا لم يتم زيادة رصيد مخصص هبوط قيمة الاستثمارات المالية خلال السنة الحالية كون رصيده أعلى والبالغ كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦ (٦١٣,٤٤٣,١٩٨) دينار .

٢- يمثل رصيد حساب "أرباح المساهمات الداخلية" ارباح مستلمة على شكل اسهم من الشركات المستثمر بها والبالغ رصيده كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦ بمبلغ (١٨,٥٨٤,٤٩٢) دينار .

من ٥

ثالثاً: حساب احتياطي اخطار غير منتهية:-

بلغ رصيد هذا الحساب كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦ (٥٠,٠٥٧,٨٢٤) دينار حيث لم يتم زيادته خلال السنة الحالية كون رصيده حسب الدراسة المقدمة لنا من قبل إدارة الشركة بلغ (٤٣,٠٧١,٧٢٩) دينار، وهو اقل من رصيد المخصص كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦.

رابعاً: المبالغ المودعة لدى مصرف الوركاء للاستثمار و مصرف دار السلام للاستثمار:-

تمتلك الشركة مبالغ مودعة لدى مصرف الوركاء للاستثمار و مصرف دار السلام للاستثمار وكما مبينة تفصيلها ادناه:-

الودائع	الحسابات الجارية	أسم الحساب
٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	المبالغ المودعة لدى مصرف الوركاء للاستثمار
دينار	دينار	المبالغ المودعة لدى مصرف دار السلام للاستثمار
٤٩٧,٥٣٣,٧٤١	٤٥,٣٠٨	
٤٢٥,٠٧٨,٤٤٥	١١٢,٧١٧,٨١٥	

بهذا الخصوص نود ان نشير الى ان اجراءات ادارة الشركة مستمرة في تحصيل هذه المبالغ بسبب وضع مصرف الوركاء للاستثمار و مصرف دار السلام للاستثمار تحت وصاية البنك المركزي العراقي نتيجة تعثرهما في تسديد التزاماتهم تجاه زبائنهم، لذا نوصي بضرورة استمرار ادارة الشركة بهذه الاجراءات لحين تحصيل كامل المبالغ المودعة لديه، كما تم تسجيل فوائد هذه الودائع ضمن حساب دائنون نشاط جاري حيث بلغت كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦ (١٤٨,٣٥٦,٢٦٩) دينار.

خامساً: التأييدات:-

١- ضمن حساب "مدينو النشاط الجاري" مبلغ (١٦,٣٢٦,٨٧٤) دينار تمثل أرصدة بذمة بعض العملاء، لم تؤيد لنا كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦ لذا نؤكد على ضرورة متابعة اجراءات تحصيل هذه المبالغ.

٢- لم تؤيد لنا استثمارات الشركة في أسهم الشركات المدرجة أدناه كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦:-

عدد الأسهم	أسم الشركة
٢٠١٦/١٢/٣١	مصرف الوركاء للاستثمار
الأسهم	مصرف البصرة الدولي
٢,٨٤٧,٥٠٤	شركة المشروبات الغازية المنطقة الشمالية
٦,٢٨٥,٧١٩	
١,٨٩٧,٦٧٣	

من ٥

سادساً: تعويضات مدفوعة:

خلال السنة دفعت الشركة تعويضات مقدارها (٦٣,٨٩٢,٥٥٢) دينار وكما مدرج أدناه:-

دينار	البيان
٤١١,٠٠٠	- مدفوع عن تعويض إجراء عملية جراحية
٢١,٧٦٧,٧٥٠	- مدفوع عن تعويض حريق في مخازن إحدى الشركات
٤١,٧١٣,٨٠٢	- مدفوع الى شركة إعادة التأمين العراقية العامة من مجمع المشاركة - تأمين المخازن
<u>٦٣,٨٩٢,٥٥٢</u>	

سابعاً: مكافئات لغير العاملين :

ضمن حساب مكافئات لغير العاملين مبلغ (٩,٤٥٠,٠٠٠) دينار مدفوعة كمخصصات الى أعضاء مجلس الإدارة خلال السنة الحالية، وبهذا الخصوص نود ان نبين ان منح مثل هذه المخصصات من صلاحية الهيئة العامة حيث لم ترد ضمن اجتماع الهيئة العامة المنعقد بتاريخ ٢٠١٦/٨/١٧ مثل هذه الموافقة.

وحسب رأينا وبقدر ما توصلنا إليه ومن خلال فحصنا وطبقاً لما هو مدون 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 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 مالية ومحاسبية يعكس بصورة شاملة مسيرة الشركة المالية خلال السنة موضوعة التدقيق، وانه لا يتضمن ما يخالف أحكام القوانين والتشريعات السائدة.

٤) ان البيانات والحسابات الختامية قد نظمت وفقاً للقواعد المحاسبية والتشريعات المرعية وهي متفقة مع ما تظهره السجلات وإنها منظمة طبقاً لقانون الشركات والأنظمة والتعليمات الصادرة بموجبه.

الرأي

استناداً للمعلومات والإيضاحات التي توفرت لدينا فإن البيانات المالية للشركة وتقرير الإدارة المرفق بها متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وإنها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للاداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦ ونتائج نشاطها وتدققاتها النقدية للسنة المنتهية بذات التاريخ.



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

بغداد في ١٠/نيسان/٢٠١٧

من

الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

الميزانية العامة

كما في ٣١ كانون الأول/ ٢٠١٦

بيان (أ)

رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٥/١٢/٣١
الموجودات		دينار	دينار
الموجودات المتداولة			
النقود	١٨	٣٦٧,٧٩٠,٧٦٦	٢٢٣,٣٣٤,٠٣١
الاستثمارات	١٥	٢,٩٥٦,٧١٣,٦١٦	٢,٩٨٨,٧٥٥,٥٣٦
المدنيون	١٦	٢١,٨٦٥,٥٢٤	٢٤,٥٧١,٥٢٤
الموجودات الثابتة			
القائمة - بالقيمة الدفترية	١١	٢١٠,٥٦٨,٦٩٨	٢٣١,٤٠٠,٦٢٥
مجموع الموجودات		٣,٥٥٦,٩٣٨,٦٠٤	٣,٤٦٨,٠٦١,٧١٦
مصادر التمويل	٢		
مصادر التمويل قصيرة الأجل			
التخصيصات	٢٢	٦١٣,٤٤٣,١٩٨	٦٢٣,١٧١,١٩٨
الدائون	٢٦	٢١٤,٦٤٨,٩٧٦	٧٠,٩٥٣,٢٧٩
مصادر التمويل طويلة الأجل			
رأس المال المصرح به والمدفوع	٢١	٢,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠
الاحتياطيات	٢١	٢٢٨,٨٤٦,٤٣٠	٢٧٣,٩٣٧,٢٣٩
حقوق المساهمين		٢,٧٢٨,٨٤٦,٤٣٠	٢,٧٧٣,٩٣٧,٢٣٩
مجموع مصادر التمويل		٣,٥٥٦,٩٣٨,٦٠٤	٣,٤٦٨,٠٦١,٧١٦

عن الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

رئيس مجلس الإدارة
حامد عبد علي عبد الكريم



المدير المفوض
يسار فاروق الملاك

مدير الحسابات
ناطق عبد العزيز اسماعيل
٢٨٩٨/ع



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

خضوعاً لتقريره بتاريخه
بغداد في ١٠ نيسان/ ٢٠١٧

الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

حساب الأرباح والخسائر والتوزيع

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

بيان (ب)

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار		رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف
إيراد النشاط الجاري				
٤٠٨,٠٠٦,٩٢٦	٢١٧,٢٦٧,٦٤٦	إيرادات العمليات التأمينية	٤٥	٨
١٦٧,٣٥٣,٦٦٨	٨٥,٥٤٦,٠٦٢	إيرادات الاستثمارات	٤٦	٩
٥٧٥,٣٦٠,٥٩٤	٣٠٢,٨١٣,٧٠٨			
تنزل: مصروفات النشاط الجاري				
٥٠٦,٢٨٠,٨٢٥	١٣٦,٤٦٠,٧١٦	مصروفات العمليات التأمينية	٣٥	١٠
٢١,٤٥٤,٧٩٤	٢١,٣٤١,٩٢٧	الاندثارات	٣٧	٤
١٨٢,٠٦١,٠٩٢	١٨٢,٢٣٠,٧٨٧	المصروفات الإدارية	٣٣-٣١	١١
٧٠٩,٧٩٦,٧١١	٣٤٠,٠٣٣,٤٣٠			
(١٣٤,٤٣٦,١١٧)	(٣٧,٢١٩,٧٢٢)			
عجز النشاط الجاري				
تضاف: الإيرادات التحويلية والأخرى				
٣,٠٥٣,٢٣٩	١,٧٧٧,٣٠٥	الإيرادات التحويلية	٤٨	١٢
١,٠١٥,٣١١	—	الإيرادات الأخرى	٤٩	١٢
٤,٠٦٨,٥٥٠	١,٧٧٧,٣٠٥			
تنزل: المصروفات التحويلية والأخرى				
٢١,٦٩٣,٨٣٤	٩,٦٤٧,٣٩٢	المصروفات التحويلية	٣٨	١٣
٢١,٥٧٨,٧٥٠	١,٠٠٠	المصروفات الأخرى	٣٩	١٣
٤٣,٢٧٢,٥٨٤	٩,٦٤٨,٣٩٢			
(١٧٣,٦٤٠,١٥١)	(٤٥,٠٩٠,٨٠٩)			
عجز النشاط				

جمهورية العراق
مجلس مهنة مراقبة وتدقيق الحسابات
أمانة السر
نصادق على صحة ختم وتوقيع مراقب الحسابات وأنه مزاول
لمهنة مراقبة وتدقيق الحسابات لعام ٢٠١٧ دون ان مسؤولية
المضائق / مؤيد حسني يوسف
رقم الوصل / ٢٨٤٩
التوقيع
تاريخه ١٧/٤/٢٠١٧

الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف التدفق النقدي

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

بيان (ج)

	٢٠١٦/١٢/٣١ دينار	٢٠١٥/١٢/٣١ دينار	
			<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>
	٢١٧,٢٦٧,٦٤٦	٤٠٨,٠٠٦,٩٢٦	أيراد العمليات التأمينية
	١,٧٧٧,٣٠٥	٤,٠٦٨,٥٥٠	الإيرادات التحويلية والأخرى
	٨٥,٥٤٦,٠٦٢	١٦٧,٣٥٣,٦٦٨	أيراد الاستثمار
	٣٠٤,٥٩١,٠١٣	٥٧٩,٤٢٩,١٤٤	الدائون
	١٤٣,٦٩٥,٦٩٧	(٦,٧٩٩,٣٢٢)	
			مصرفات العمليات التأمينية
	(١٣٦,٤٦٠,٧١٦)	٥٠٦,٢٨٠,٨٢٥	المصاريف الإدارية
	(١٨٢,٢٣٠,٧٨٧)	١٨٢,٠٦١,٠٩٢	المصرفات التحويلية والأخرى
	(٩,٦٤٧,٣٩٢)	٤٣,٢٧٢,٥٨٤	المدينون
	(٣٢٨,٣٣٨,٨٩٥)	(٧٣١,٦١٤,٥٠١)	
	٢,٧٠٦,٠٠٠	(٣,٣٧٣,٠٠٠)	صافي التدفق النقدي من الانشطة التشغيلية
	١٢٢,٦٥٣,٨١٥	(١٦٢,٣٥٧,٦٧٩)	<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>
			الاستثمارات
	٣٢,٠٤١,٩٢٠	(٩٥٩,٤٨٦,٠٢٦)	شراء الموجودات الثابتة
	(٥١١,٠٠٠)	٤٣,٠٠٠	صافي التدفق النقدي من الانشطة الاستثمارية
	٣١,٥٣٠,٩٢٠	(٩٥٩,٤٤٣,٠٢٦)	<u>التدفقات النقدية المتوفرة من الانشطة التمويلية</u>
			الاحتياطيات
	(٩,٧٢٨,٠٠٠)	٢٤,٦١٠,٢٧٢	التخصيصات
	(٩,٧٢٨,٠٠٠)	٢٥١,٠٧٩,٥٣١	صافي التدفق النقدي من الانشطة التمويلية
	١٤٤,٤٥٦,٧٣٥	٢٧٥,٦٨٩,٨٠٣	صافي التدفقات النقدية
	٢٢٣,٣٣٤,٠٣١	٨٤٦,١١٠,٩٠٢	بمضاف رصيد النقود في بداية السنة
	٣٦٧,٧٩٠,٧٦٦	١,٠٦٩,٤٤٤,٩٣٣	رصيد النقود في نهاية السنة
	٢٢٣,٣٣٤,٠٣١	٢٢٣,٣٣٤,٠٣١	

الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف النقود

كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

كشف رقم (١)

	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٥/١٢/٣١		رقم الدليل المحاسبي
	دينار	دينار		
	—	٥٢١,٠٠٠	نقدية في الصندوق	١٨١
	١,٠١١,٤٨٣	١٦٦,٠٠٠	سلف مستديمة	١٨٢
	٣٦٦,٧٧٩,٢٨٣	٢٢٢,٦٤٧,٠٣١	نقد لدى المصارف	١٨٣
	٣٦٧,٧٩٠,٧٦٦	٢٢٣,٣٣٤,٠٣١		

كشف الاستثمارات

كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

كشف رقم (٢)

	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٥/١٢/٣١		رقم الدليل المحاسبي
	دينار	دينار		
	١,٤٨٨,٨٣٧,٦٨٥	١,٥٣٠,٦٩٤,٥٣٩	استثمارات مالية طويلة الأجل	١٥٢
	—	—	استثمارات مالية طويلة الأجل/ قطاع خاص/ وديعة	١٥٢٦
	—	—	استثمارات مالية قصيرة الأجل	١٥٣
	—	—	استثمارات قصيرة الأجل/ القطاع الخاص/ شركات	١٥٣٦
	٤٢٢,٧٧٥,٠٠٠	٤١٥,٥٥١,٠٠٠	استثمارات قصيرة الأجل/ ودائع ثابتة	١٥٣٦١
	١,٠٤٠,٤٤٧,٦٨٥	١,٠٤٠,٤٤٧,٦٨٥	استثمارات قصيرة الأجل/ أسهم	١٥٣٦٢
	٤,٦٥٣,٢٤٦	٢,٠٦٢,٣١٢	استثمارات قصيرة الأجل/ حسابات التوفير	١٥٣٦٣
	١,٤٦٧,٨٧٥,٩٣١	١,٤٥٨,٠٦٠,٩٩٧		
	٢,٩٥٦,٧١٣,٦١٦	٢,٩٨٨,٧٥٥,٥٣٦		

كشف المدينون

كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

كشف رقم (٣)

	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٥/١٢/٣١		رقم الدليل المحاسبي
	دينار	دينار		
	١٦,٣٢٦,٨٧٤	١٦,٣٢٦,٨٧٤	مدينو النشاط الجاري	١٦١
	—	—	حسابات مدينة متنوعة	١٦٦
	٤,٩٣٨,٦٥٠	٦,١٤٤,٦٥٠	ايرادات مستحقة	١٦٦٢
	—	٢,١٠٠,٠٠٠	مصاريف مدفوعة مقدماً	١٦٦٣
	٤,٩٣٨,٦٥٠	٨,٢٤٤,٦٥٠	السلف	١٦٧
	٦٠٠,٠٠٠	—	سلف المنتسبين	١٦٧٢
	٢١,٨٦٥,٥٢٤	٢٤,٥٧١,٥٢٤		

الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها

كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

كشف رقم (٤)

المجموع	نفقات إيرادية مؤجلة ١١٨	أثاث وأجهزة مكاتب ١١٦	الات ومعدات ١١٣	مباني ١١٢	الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي الحركة خلال السنة الكلفة
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٤٥٢,٨٠٨,١٩٦	٦,٩٥٤,٢٩٢	٦٥,٧١٠,١٥٤	٢١,٨٣٦,٢٠٠	٣٥٨,٣٠٧,٥٥٠	الرصيد كما في ٢٠١٦/١/١
٥١١,٠٠٠	—	٥١١,٠٠٠	—	—	الإضافات خلال السنة
(١,٩٤٢,٥٠٠)	—	(١,٩٤٢,٥٠٠)	—	—	تنزل : الموجودات المباعة
(٩٩٣,٤٧١)	(٩٩٣,٤٧١)	—	—	—	ينزل : إطفاء النفقات الإيرادية المؤجلة
٤٥٠,٣٨٣,٢٢٥	٥,٩٦٠,٨٢١	٦٤,٢٧٨,٦٥٤	٢١,٨٣٦,٢٠٠	٣٥٨,٣٠٧,٥٥٠	الرصيد كما في ٢٠١٦/١٢/٣١
	%١٠	%١٠	%١٠	%٥	نسبة قسط الاندثار السنوي
					مخصص الاندثار المتراكم
٢٢١,٤٠٧,٥٧١	—	٦٣,٥٦٥,٠٨٩	١٤,٥١٩,٤٦٦	١٤٣,٣٢٣,٠١٦	الرصيد كما في ٢٠١٦/١/١
٢٠,٣٤٨,٤٥٦	—	٢,٤٢٢,٠٧٩	١١,٠٠٠	١٧,٩١٥,٣٧٧	يضاف: اندثار السنة الحالية
(١,٩٤١,٥٠٠)	—	(١,٩٤١,٥٠٠)	—	—	ينزل: مخصص الموجودات المباعة
—	—	(٧,٢٣٧,٧٣٤)	٧,٢٣٧,٧٣٤	—	التسويات خلال السنة
٢٣٩,٨١٤,٥٢٧	—	٥٦,٨٠٧,٩٣٤	٢١,٧٦٨,٢٠٠	١٦١,٢٣٨,٣٩٣	الرصيد كما في ٢٠١٦/١٢/٣١
٢١٠,٥٦٨,٦٩٨	٥,٩٦٠,٨٢١	٧,٤٧٠,٧٢٠	٦٨,٠٠٠	١٩٧,٠٦٩,١٥٧	القيمة الدفترية كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف الدائنين

كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

كشف رقم (٥)

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١		رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	دائنو النشاط الجاري	٢٦١
٢٣,٨٠٦,٨٢٩	١٦٥,٤٨٦,٣٨٩	حسابات دائنة متنوعة	٢٦٦
١٢,٨٣٣,٥٠٠	١٢,٨٣٣,٥٠٠	مصاريف مستحقة	٢٦٦٣
٢٩,٠٣٧,٥٦٥	٣٣,٠٤٠,٢٠٧	رسوم طوابع مالية مستحقة	٢٦٦٦٣
٤١,٨٧١,٠٦٥	٤٥,٨٧٣,٧٠٧		
		استقطاعات من المنتسبين لحساب الغير	٢٦٧
١,٨٢٣,٥٧٥	٩٢٩,٤٦٢	الضمان الاجتماعي	٢٦٧١١
٣,٤٥١,٨١٠	٢,٣٥٩,٤١٨	استقطاعات من الغير لصالح الغير	٢٦٧٢
٥,٢٧٥,٣٨٥	٣,٢٨٨,٨٨٠		
٧٠,٩٥٣,٢٧٩	٢١٤,٦٤٨,٩٧٦		

الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف الاحتياطيات

كما في ٣١ كانون الأول/ ٢٠١٦

كشف رقم (٦)

نوع الاحتياطي رقم الدليل المحاسبي الحركة خلال السنة	الاحتياطي الإلزامي ٢١٤	احتياطي أخطار غير منتهية ٢١٥١	الفائض المتراكم ٢١٦	العجز المتراكم	المجموع
	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في ٢٠١٦/١/١	٦٣,٦٦٢,٥٤٩	٥٠,٠٥٧,٨٢٤	٥٥٥,٣٣٣,٦٣٤	(٣٩٥,١١٦,٧٦٨)	٢٧٣,٩٣٧,٢٣٩
الإضافات خلال السنة	—	—	—	(٤٥,٠٩٠,٨٠٩)	(٤٥,٠٩٠,٨٠٩)
الرصيد كما في ٢٠١٦/١٢/٣١	٦٣,٦٦٢,٥٤٩	٥٠,٠٥٧,٨٢٤	٥٥٥,٣٣٣,٦٣٤	(٤٤٠,٢٠٧,٥٧٧)	٢٢٨,٨٤٦,٤٣٠

الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف التخصيصات

كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

كشف رقم (٧)

رقم الدليل المحاسبي	الرصيد كما في ٢٠١٦/١/١	الإضافات خلال السنة	التنزيلات خلال السنة	الرصيد كما في ٢٠١٦/١٢/٣١
مخصص هبوط قيمة الاستثمارات	٦١٣,٤٤٣,١٩٨	—	—	٦١٣,٤٤٣,١٩٨
مخصص ضريبة الدخل	٩,٧٢٨,٠٠٠	—	(٩,٧٢٨,٠٠٠)	—
	٦٢٣,١٧١,١٩٨	—	(٩,٧٢٨,٠٠٠)	٦١٣,٤٤٣,١٩٨

احتساب التخصيصات

دينار

العجز بموجب بيان (ب) المرفق (٤٥,٠٩٠,٨٠٩)

يضاف: المصاريف غير المقبولة ضريبياً

ضريبة دخل المنتسبين ٤,٨٠٠,٠٠٠

تنزل: الأرباح الغير خاضعة لضريبة الدخل

أرباح المساهمات الداخلية (١٨,٥٨٤,٤٩٢)

الدخل لأغراض ضريبة الدخل (٥٨,٨٧٥,٣٠١)

لا يوجد دخل خاضع لضريبة الدخل —

الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف إيراد العمليات التامينية

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

كشف رقم (٨)

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي
٢٤٤,٩٤٦,٢٤٥	١٢٩,٨٦٦,٧٣٠	أقساط التأمين ٤٥١
—	٣١٢,٠٠٠	أقساط التأمين العام ٤٥١١
—	٣٦,٥٨٩,١٩٠	أقساط التأمين على الحياة ٤٥١٢
٢٤٤,٩٤٦,٢٤٥	١٦٦,٧٦٧,٩٢٠	أقساط تأمين مشاركة داخلية بحري وبضائع ٤٥١٣
١١٩,٨٠١,٦٨٥	—	أقساط إعادة التأمين الواردة ٤٥٢
٢٥,٧٨٠,٤٢٩	١٤,٠٣٨,٠٧٢	عمولات مقبوضة ٤٥٣
١٧,٣٢٨,٥٦٧	١٤,٩٥١,١٦٤	مصرفات وعمولات إعادة التأمين الصادرة ٤٥٣١
٤٣,١٠٨,٩٩٦	٢٨,٩٨٩,٢٣٦	صافي اقساط اعاده التأمين الوارد ٤٥٣٢
١٥٠,٠٠٠	٢١,٥١٠,٤٩٠	حصة معيدي التأمين من التعويضات ٤٥٥
٤٠٨,٠٠٦,٩٢٦	٢١٧,٢٦٧,٦٤٦	

كشف إيرادات الاستثمارات

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

كشف رقم (٩)

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي
١١٧,٨٤٨,٥١٠	٦٦,٩٦١,٥٧٠	إيرادات الاستثمارات المالية ٤٦٢
٤٩,٥٠٥,١٥٨	١٨,٥٨٤,٤٩٢	فوائد الودائع النقدية لدى الغير ٤٦٢٢
١٦٧,٣٥٣,٦٦٨	٨٥,٥٤٦,٠٦٢	أرباح المساهمات الداخلية ٤٦٢٤

الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف مصروفات العمليات التأمينية

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

كشف رقم (١٠)

رقم الدليل المحاسبي	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣٥١	١٥,٢٣٥,٧٩٠	٢٨,٦١٤,٨٠٥
٣٥١١	—	٣٦,٢٥٢,٤٢٩
٣٥١٢	١٥,٢٣٥,٧٩٠	٦٤,٨٦٧,٢٣٤
٣٥٢	٥٧,٣٣٢,٣٧٤	١٠٦,٥٠٢,٥٧٩
٣٥٣	٦٣,٨٩٢,٥٥٢	٢,٢٠٠,٠٠٠
٣٥٣١	—	٥٢,٢٧٤,٢٠٩
٣٥٣٢	٦٣,٨٩٢,٥٥٢	٥٤,٤٧٤,٢٠٩
٣٥٤	—	٢٤,٦١٠,٢٧٢
٣٥٤١	—	٢٥٥,٨٢٦,٥٣١
٣٥٥	١٣٦,٤٦٠,٧١٦	٥٠٦,٢٨٠,٨٢٥
٣٥٥٣	—	—

الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف المصاريف الإدارية

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

كشف رقم (١١)

١ من ٢	السنة الحالية	السنة السابقة	رقم الدليل المحاسبي
	دينار	دينار	
			الرواتب والأجور ٣١
			الرواتب النقدية للمنتسبين ٣١١
			الرواتب ٣١١١
			مخصصات تعويضية ٣١١٤
			مخصصات اخرى ٣١١٩
٨٧,٦٨٢,٠٨٢	٩٠,٠٢٤,٥٠٠		
٢١,٤٠٥,٠٠٠	٢١,٤٠٥,٠٠٠		
٦,٨٢٥,٠٠٠	٥,١٠٠,٠٠٠		
١١٥,٩١٢,٠٨٢	١١٦,٥٢٩,٥٠٠		
٧,٢٣٤,٤٥٨	٧,٨٣٤,٦٢٠		المساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال ٣١٥
١٢٣,١٤٦,٥٤٠	١٢٤,٣٦٤,١٢٠		مجموع الرواتب والأجور
			المستلزمات السلعية ٣٢
٣,٨١١,٢٥٠	١,٥٢٠,٠٠٠		الوقود والزيوت ٣٢٢
—	١٢,٥٠٠		أدوات احتياطية ٣٢٣
			المتنوعات ٣٢٥
٥٦١,٣٥٨	٢١٢,٠٠٠		لوازم ومهمات ٣٢٥١
٣٠١,٧٥٠	٢٤٥,٢٥٠		القرطاسية ٣٢٥٢
٨٦٣,١٠٨	٤٥٧,٢٥٠		
			المياه والكهرباء ٣٢٧
٣٥,٢٥٠	٨,٢٥٠		المياه ٣٢٧١
٢٥٠,٠٠٠	٩٧٤,٠٥٥		الكهرباء ٣٢٧٢
٢٨٥,٢٥٠	٩٨٢,٣٠٥		
٤,٩٥٩,٦٠٨	٢,٩٧٢,٠٥٥		مجموع المستلزمات السلعية
			المستلزمات الخدمية ٣٣
			خدمات الصيانة ٣٣١
٧٦٨,٠٠٠	٤٦٨,٥٠٠		صيانة الآلات والمعدات ٣٣١٣
٥٤٧,٠٠٠	٦٨٥,٠٠٠		صيانة أثاث وأجهزة مكاتب ٣٣١٦
١,٣١٥,٠٠٠	١,١٥٣,٥٠٠		
٦,٠٠٠,٠٠٠	٧,٥٠٠,٠٠٠		خدمات استشارية ٣٣٢
٧,٣١٥,٠٠٠	٨,٦٥٣,٥٠٠		مبايعته

الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف المصاريف الإدارية

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

كشف رقم (١١)

٢ من ٢	السنة الحالية	السنة السابقة	رقم الدليل المحاسبي	مقابله
دينار	دينار	دينار		
٧,٣١٥,٠٠٠	٨,٦٥٣,٥٠٠			
٣,٢٩٩,٦٠٠	٢٥٠,٠٠٠		٣٣٣	دعاية وطبع وضيافة
١,٠١٥,٠٠٠	٤٩٠,٠٠٠		٣٣٣١	دعاية وإعلان
١٤٧,٢٥٠	٦٣,٥٠٠		٣٣٣٢	نشر وطبع
٤,٤٦١,٨٥٠	٨٠٣,٥٠٠		٣٣٣٣	ضيافة
٥٨٢,٧٥٠	٤٧٨,٠٠٠		٣٣٤	نقل وإيفاد واتصالات
٢٢٠,٠٠٠	٤٠٠,٠٠٠		٣٣٤١	نقل العاملين
٣,٢٨٨,٠٠٠	٧٩٠,٠٠٠		٣٣٤٢	نقل السلع والبضائع
١,٥٨٧,٠٠٠	١,٤١٣,٥٠٠		٣٣٤٣	السفر والإيفاد
٥,٦٧٧,٧٥٠	٣,٠٨١,٥٠٠		٣٣٤٣٢	سفر وإيفاد لأغراض النشاط
			٣٣٤٤	اتصالات عامة
١٣٠,٠٠٠	—		٣٣٥	استنجاز موجودات ثابتة
١٠,٥٠٠,٠٠٠	١٤,٦٠٠,٠٠٠		٣٣٥١	استنجاز أثاث وأجهزة مكتبية
١٠,٦٣٠,٠٠٠	١٤,٦٠٠,٠٠٠		٣٣٥٢	استنجاز مباني وإنشاءات
٥,٧١٣,٩٤٤	٥,٢٥٠,٠٠٠		٣٣٦	مصرفات خدمية متنوعة
٨,٦٢٦,٠٠٠	١٠,٧٠٠,٠٠٠		٣٣٦١	اشتراكات
١,٧١٠,٠٠٠	١,٨٠٠,٠٠٠		٣٣٦٣١	مكافآت لغير العاملين
١,٠٠٦,٦٠٠	٤٨٧,٨٣٣		٣٣٦٥	خدمات قانونية
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠		٣٣٦٦	خدمات مصرفية
٣,٨١٣,٨٠٠	٤,٥١٨,٢٧٩		٣٣٦٨	أجور تدقيق الحسابات
٢٥,٨٧٠,٣٤٤	٢٧,٧٥٦,١١٢		٣٣٦٩	مصرفات خدمية أخرى
٥٣,٩٥٤,٩٤٤	٥٤,٨٩٤,٦١٢			مجموع المستلزمات الخدمية
١٨٢,٠٦١,٠٩٢	١٨٢,٢٣٠,٧٨٧			مجموع المصاريف الإدارية

الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف الإيرادات التحويلية والأخرى

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

كشف رقم (١٢)

رقم الدليل المحاسبي	الإيرادات التحويلية	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٤٨		١,٧٧٧,٣٠٥	٣,٠٥٣,٢٣٩
٤٨٤	حصة شركة إعادة التأمين من رسم الطابع	—	١,٠١٥,٣١١
٤٩	الإيرادات الأخرى	—	—
٤٩٢	إيرادات عرضية	١,٧٧٧,٣٠٥	٤,٠٦٨,٥٥٠
		—	—

كشف المصروفات التحويلية والأخرى

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

كشف رقم (١٣)

رقم الدليل المحاسبي	المصروفات الأخرى	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣٨٣٢	تعويضات وغرامات	١٠٠,٠٠٠	٩١٦,٠٠٠
٣٨٤	ضرائب ورسوم	—	—
٣٨٤١	رسوم طابع اقساط التأمين المنتجة	٤,٠٠٢,٦٤٢	٧,٥٩٤,٥٨١
٣٨٤٢	رسم طابع اعادة التأمين (حصة الشركة)	—	٣,٧١٣,٨٥٣
٣٨٤٦	ضرائب ورسوم متنوعة	٥,٥٤٤,٧٥٠	٩,٤٦٩,٤٠٠
		٩,٥٤٧,٣٩٢	٢٠,٧٧٧,٨٣٤
		٩,٦٤٧,٣٩٢	٢١,٦٩٣,٨٣٤
٣٩	المصروفات الأخرى	—	—
٣٩١	مصروفات سنوات سابقة	١,٠٠٠	٢١,٥٧٧,٧٥٠
٣٩٣	خسائر رأسمالية	١,٠٠٠	١,٠٠٠
		٩,٦٤٨,٣٩٢	٢١,٥٧٨,٧٥٠
		—	—
		٩,٦٤٨,٣٩٢	٤٣,٢٧٢,٥٨٤

الشركة الأهلية للتأمين (شركة مساهمة خاصة) – بغداد

كشف تحليل الاستثمارات قصيرة الأجل / أسهم

كما في ٣١/كاتون الأول/٢٠١٤

كشف رقم (١٤)

الربح (الخسارة) دينار	سعر السوق دينار	الكلفة الكلية دينار	سعر الطق دينار	كلفة دينار	عدد الأسهم	اسم الشركة
(٣٨٤,٤٧٣,٧٢٤)	٢٧٠,٣١٩,٨٨٩	٦٥٤,٧٩٣,٦١٣	٠,٤٨٠	١,١٦٢٧	٥٦٣,١٦٦,٤٣٥	المصرف التجاري العراقي
(١٥١,١٠٦,٨٨٦)	١١٧,٢٧٨,٥٤٣	٢٦٨,٣٨٥,٤٢٩	٠,٤٥٠	١,٠٢٩٨	٢٦٠,٦١٨,٩٨٤	مصرف الخليج التجاري
—	٢٩,٩١٨,٥٧١	٢٩,٩١٨,٥٧١	١	١	٢٩,٩١٨,٥٧١	مصرف البلاد الإسلامي
(٢,٤٠٥)	٢٣٨,٠٤٢	٢٤٠,٤٤٧	٠,٩٩٠	١	٢٤٠,٤٤٧	مصرف المنصور للاستثمار
(٤,٦٤٠,٤١٨)	٢,١٢٠,٠٩٨	٦,٧٦٠,٥١٦	٠,٢٨٠	٠,٨٩٢	٧,٥٧١,٧٧٨	مصرف دجلة والفرات للتنمية
—	٢,٨٤٧,٥٠٤	٢,٨٤٧,٥٠٤	١	١	٢,٨٤٧,٥٠٤	مصرف الوركاء للاستثمار والتمويل
(١١,٤٣٣,٧٢٣)	٦,٢٨٥,٧١٩	١٧,٧١٩,٤٤٢	١	٢,٨١٩	٦,٢٨٥,٧١٩	مصرف البصرة الدولي
(٨٠١,٦٧٩)	٤٧٧,٠٥١	١,٢٧٨,٧٣٠	٠,٤١٠	١,٠٩٩	١,١٦٣,٥٤٠	المصرف الأهلي العراقي
(٤١,٤٨٢)	٦٢,٢٢٤	١٠٣,٧٠٦	٠,٦٠٠	١	١٠٣,٧٠٦	مصرف الاستثمار العراقي
—	١٣٨,٢١٦	١٣٨,٢١٦	١	١	١٣٨,٢١٦	شركة بين النهرين للاستثمار المالية
(٣,٥٩٧,٩٨٩)	٦٦٤,١٨٦	٤,٢٦٢,١٧٥	٠,٣٥٠	٢,٢٤٦	١,٨٩٧,٦٧٣	شركة المشروعات الغازية الشمالية
(٤,٢٣٣,٤٦١)	٢,٨١١,٨١٠	٧,٠٤٥,٢٧١	١,٢٥٠	٣,١٣٢	٢,٢٤٩,٤٤٨	شركة صناعات الأصباغ الحديثة
(٣٠,٧٣٦,٥٦٢)	١٤,٢٥٢,٥٥١	٤٤,٩٨٩,١١٣	٠,٩٩٠	٣,١٢٥	١٤,٣٩٦,٥١٦	شركة الصناعات الالكترونية
(٢٦٤,٢٢٨)	٤٣١,١٠٨	٦٩٥,٣٣٦	٠,٦٢٠	١	٦٩٥,٣٣٦	شركة الصناعات الكيماوية والبلاستيكية
١,٩٨٥,٤٩٩	٢,٢٠٦,١١٠	٢٢٠,٦١١	١٠,٠٠٠	١	٢٢٠,٦١١	شركة فندق بغداد
(١٠٧,٣٢١)	٢٥٠,٤١٥	٣٥٧,٧٣٦	٠,٧٠٠	١	٣٥٧,٧٣٦	الشركة العراقية للأعمال الهندسية
٥٨٠,٦٦٦	١,٢٧١,٩٣٥	٦٩١,٢٦٩	١,٨٤٠	١	٦٩١,٢٦٩	شركة بغداد لصناعة مواد التنظيف
(٥٨٨,٨٧٣,٧١٣)	٤٥١,٥٧٣,٩٧٢	١,٠٤٠,٤٤٧,٦٨٥				المجموع

الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

بيانات لأغراض الحسابات القومية

بيان القيمة المضافة الإجمالية بسعر تكلفة عوامل الإنتاج

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

بيان (أ)

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	المنتهية الحالية	المنتهية السابقة	
		دينار	دينار	
(١) قيمة الإنتاج الإجمالي بسعر المنتج				
١	٤٥٣	٢٨,٩٨٩,٢٣٦	٤٣,١٠٨,٩٩٦	العمولات
٢	٤٥١	٨٧,٦٣٩,٥٧٨	١٢٥,٦٠٤,٨٠٢	رسم الخدمة المحتسب
٣	٤٦٢	٨٥,٥٤٦,٠٦٢	١٦٧,٣٥٣,٦٦٨	الإيرادات الأخرى
		٢٠٢,١٧٤,٨٧٦	٣٣٦,٠٦٧,٤٦٦	
(٢) قيمة مستلزمات الإنتاج				
٤	٣٢	٢,٩٧٢,٠٥٥	٤,٩٥٩,٦٠٨	المستلزمات السلعية
٥	٣٣	٦٠,١٤٤,٦١٢	٤٨,٢٤١,٠٠٠	المستلزمات الخدمية
	٣٥١	١٥,٢٣٥,٧٩٠	٦٤,٨٦٧,٢٣٤	مصرفات وعمولات
		٧٨,٣٥٢,٤٥٧	١١٨,٠٦٧,٨٤٢	
(٣) القيمة المضافة الإجمالية بسعر المنتج (١)-(٢)				
٣٨٤	ناقصاً: الضرائب والرسوم	١٢٣,٨٢٢,٤١٩	٢١٧,٩٩٩,٦٢٤	
		(٨,٦٢٤,٣٧٩)	(٤٣,٢٧٢,٥٨٤)	
	القيمة المضافة الإجمالية بسعر تكلفة عوامل الإنتاج	١١٥,١٩٨,٠٤٠	١٧٤,٧٢٧,٠٤٠	

الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

بيانات لأغراض الحسابات القومية

بيان توزيع القيمة المضافة الإجمالية بسعر تكلفة عوامل الإنتاج

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

بيان (ب)

رقم الدليل المحاسبي	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار	
			١- تعويضات المشتغلين
٣١	١٢٤,٣٦٤,١٢٠	١٢٣,١٤٦,٥٤٠	رواتب وأجور
	(٣٠,٥٠٨,٠٠٧)	٣٠,١٢٥,٧٠٦	٢- فائض (عجز) العمليات
٣٧	٢١,٣٤١,٩٢٧	٢١,٤٥٤,٧٩٤	٣- الاندثرات والإطفاءات
	١١٥,١٩٨,٠٤٠	١٧٤,٧٢٧,٠٤٠	

الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

الكشوفات التابعة لبيانات الحسابات الختامية

كشف بالعمولات المقبوضة

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

كشف رقم (١)

رقم الدليل المحاسبي	العمولات المقبوضة	السنة الحالية	السنة السابقة
		دينار	دينار
٤٥٣			
٤٥٣١	مصرفات وعمولات إعادة التأمين الصادرة	١٤,٠٣٨,٠٧٢	٢٥,٧٨٠,٤٢٩
٤٥٣٢	مصرفات وعمولات إعادة التأمين	١٤,٩٥١,١٦٤	١٧,٣٢٨,٥٦٧
		٢٨,٩٨٩,٢٣٦	٤٣,١٠٨,٩٩٦

كشف بمكونات رسم الخدمة المحتسب

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

كشف رقم (٢)

رقم الدليل المحاسبي	صافي الأقساط المقبوضة	السنة الحالية	السنة السابقة
		دينار	دينار
٤٥١	أقساط التأمين		
٤٥١١	أقساط التأمين العام	١٢٩,٨٦٦,٧٣٠	٢٤٤,٩٤٦,٢٤٥
٤٥١٢	أقساط التأمين على الحياة	٣١٢,٠٠٠	—
٤٥١٣	أقساط تأمين مشاركة داخلية بحري وبضائع	٣٦,٥٨٩,١٩٠	—
		١٦٦,٧٦٧,٩٢٠	٢٤٤,٩٤٦,٢٤٥
٣٥١١	مصرفات وعمولات	١٥,٢٣٥,٧٩٠	٢٨,٦١٤,٨٠٥
٣٥١٢	ينزل: عمولات إعادة التأمين الواردة	—	٣٦,٢٥٢,٤٢٩
		١٥,٢٣٥,٧٩٠	٦٤,٨٦٧,٢٣٤
		١٥١,٥٣٢,١٣٠	١٨٠,٠٧٩,٠١١
٣٥٣	التعويضات المدفوعة		
	التعويضات	(٦٣,٨٩٢,٥٥٢)	(٥٤,٤٧٤,٢٠٩)
٤٥١	رسم الخدمة المحتسب	٨٧,٦٣٩,٥٧٨	١٢٥,٦٠٤,٨٠٢

الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) – بغداد

الكشوفات التابعة لبيانات المسابحات القومية

كشف الإيرادات الأخرى

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

كشف رقم (٣)

رقم الدليل المحاسبي	السنة الحالية	السنة السابقة
	دينار	دينار
إيراد الاستثمارات المالية	٨٥,٥٤٦,٠٦٢	١٦٧,٣٥٣,٦٦٨

كشف المستلزمات السلعية لأغراض الحسابات القومية

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

كشف رقم (٤)

رقم الدليل المحاسبي	السنة الحالية	السنة السابقة
	دينار	دينار
المستلزمات السلعية	٢,٩٧٢,٠٥٥	٤,٩٥٩,٦٠٨

كشف المستلزمات الخدمية لأغراض الحسابات القومية

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

كشف رقم (٥)

رقم الدليل المحاسبي	السنة الحالية	السنة السابقة
	دينار	دينار
المستلزمات الخدمية	٥٤,٨٩٤,٦١٢	٥٣,٩٥٤,٩٤٤
ناقصاً:		
اشتراكات	٥,٢٥٠,٠٠٠	٥,٧١٣,٩٤٤
	٦٠,١٤٤,٦١٢	٤٨,٢٤١,٠٠٠

الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

حساب تأمين المركبات

للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

	السنة الحالية	السنة السابقة		رقم الدليل المحاسبي
	دينار	دينار		
<u>الإيرادات</u>				
<u>أقساط التأمين المحتفظ بها</u>				
	٦,٤٦٦,٩٨٠	٢٦٣,٨٢٩	أقساط التأمين	٤٥١١
	(٢,١١٨,٢٣٨)	(١٩٨,٤٢٦)	<u>تنزل</u> : أقساط إعادة التأمين الصادرة	٣٥٢
	٤,٣٤٨,٧٤٢	٦٥,٤٠٣		
<u>العمولات المقبوضة</u>				
	٧٤١,٣٨٤	٢٨٨,٥٧١	مصرفات وعمولات إعادة التأمين الصادرة	٤٥٣١
	١٣٣,٥٤٦	١٦٠,٥٤٥	عمولات ارباح اقساط إعادة التأمين الصادرة	٤٥٣٢
	٨٧٤,٩٣٠	٤٤٩,١١٦		
	٥,٢٢٣,٦٧٢	٥١٤,٥١٩		
<u>مجموع الإيرادات</u>				
<u>تنزل : المصروفات</u>				
<u>صافي التعويضات المدفوعة</u>				
	٤٥٠,٧٩٠	٢٠,٧٥٠	مصرفات وعمولات التأمين	٣٥١١
<u>صافي رسم الطابع لأقساط التأمين المنتجة</u>				
	١٩٩,٢٢٩	٨,١٧٩	رسم الطابع لأقساط التأمين المنتجة	٣٨٤١
	(٦٥,٦٦٦)	(١٩,٤٠٨)	<u>ينزل</u> : حصة معيدي التأمين من رسم الطابع	
	١٣٣,٥٦٣	(١١,٢٢٩)		
<u>المصروفات الإدارية الأخرى</u>				
	٩,٠٧٠,٤٠٧	١٩٠,٧١١	المصروفات الإدارية (حصة الحساب)	٣
<u>صافي احتياطي الأخطار غير المنتهية</u>				
	١٠٥,٥٣١	١٢٠,٧٢٨	احتياطي الأخطار غير المنتهية في ١/١	
	(١٠٥,٥٣١)	(١٠٥,٥٣١)	<u>ينزل</u> : احتياطي الأخطار غير المنتهية في ١٢/٣١	
	—	(١٥,١٩٧)		
	٩,٦٥٤,٧٦٠	١٨٥,٠٣٥		
<u>مجموع المصروفات</u>				
	(٤,٤٣١,٠٨٨)	٣٢٩,٤٨٤	<u>عجز</u> (فائض النشاط)	٢٨١

الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

حساب تأمين الحريق

للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	الإيرادات	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
	أقساط التأمين المحتفظ بها		
٤٥١١	أقساط التأمين	٧٦,٧٣١,٦٧٣	١٧٠,٩٠٧,٨٦١
٤٥١٢	أقساط تأمين مشاركة داخلية بحري وبضائع	٨,٥٦٤,٤١٨	—
٣٥٢	<u>تنزل</u> : أقساط إعادة التأمين الصادرة	(٤٥,٢٤٤,٨١٢)	(٥٨,١٥٢,٥٧٤)
		٤٠,٠٥١,٢٧٩	١١٢,٧٥٥,٢٨٧
	العمولات المقبوضة		
٤٥٣١	مصروفات وعمولات إعادة التأمين الصادرة	١٠,١٧٠,٠٨٠	١٢,٠٠٢,٨٤٤
٤٥٣٢	عمولات ارباح اقساط إعادة التأمين الصادرة	٨,٤٢٥,٥٢٢	٩,١٣٥,٠٦٧
٤٥٥	حصة معيدي التأمين من التعويضات	٢١,٥١٠,٤٩٠	—
		٤٠,١٠٦,٠٩٢	٢١,١٣٧,٩١١
	مجموع الإيرادات	٨٠,١٥٧,٣٧١	١٣٣,٨٩٣,١٩٨
	تنزل: المصروفات		
	صافي التعويضات المدفوعة		
٣٥٣١	التعويضات المدفوعة	٦٣,٧٢٨,١٥٢	—
٣٥٣٢	تعويضات إعادة التأمين الواردة	—	٥٢,٠٢٩,٥٠١
٣٥١١	مصروفات وعمولات التأمين	٨,٧٠٨,٣٢٥	٩,٣٨٦,٤٢٨
٣٥١٢	مصروفات وعمولات إعادة التأمين	—	٢٦,٦٦٧,٨٨٤
	صافي رسم الطابع لأقساط التأمين المنتجة		
٣٨٤١	رسم الطابع لأقساط التأمين المنتجة	٢,٣٧٠,٦٢٢	٢,٤٩٧,٨٣٩
٤٨٤	<u>تنزل</u> : حصة معيدي التأمين من رسم الطابع	(١,٤٠١,٣٨٨)	(١,٦٥٣,٧٢٥)
		٩٦٩,٢٣٤	٨٤٤,١١٤
	المصروفات الإدارية الأخرى		
٣	المصروفات الإدارية (حصة الحساب)	١٠٧,٩٢٨,٧٨٨	٥٣,٨٣٢,٢٥٢
٣٥٤١	صافي احتياطي الأخطار غير المنتهية		
	احتياطي الأخطار غير المنتهية في ١/١	٣,٩٠٢,٧٩٣	١,٧٠٠,٣٢٥
	<u>ينزل</u> : احتياطي الأخطار غير المنتهية في ٣١/١٢	(٣,٩٠٢,٧٩٣)	٣,٩٠٢,٧٩٣
		—	(٥,٦٠٣,١١٨)
	مجموع المصروفات	١٨١,٣٣٤,٤٩٩	١٣٧,١٥٧,٠٦١
٢٨١	عجز النشاط	(١٠١,١٧٧,١٢٨)	(٣,٢٦٣,٨٦٣)

الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

حساب تأمين الحوادث العامة المتنوعة

للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار		رقم الدليل المحاسبي
		<u>الإيرادات</u>	
		<u>أقساط التأمين المحفوظ بها</u>	
٢٣,٧٣٠,٨٥٧	١٥,٥٦٧,٥٥٠	أقساط التأمين	٤٥١١
—	٨,٨٨٣,٣٧٦	أقساط تأمين مشاركة داخلية بحري وبضائع	٤٥١٢
(١٤,٢٨٨,٢٤٢)	(٩,٠٩٤,٩٨٥)	<u>تنزل: أقساط إعادة التأمين الصادرة</u>	٣٥٢
٩,٤٤٢,٦١٥	١٥,٣٥٥,٩٤١		
		<u>العمولات المقبوضة</u>	
٤,٦٤٣,٦٨٠	٢,٨٨٥,٨٧٦	مصرفات وعمولات إعادة التأمين الصادرة	٤٥٣١
١,٦٦٥,٩٦٤	٢,١٠٦,٣٨١	عمولات ارباح اقساط إعادة التأمين الصادرة	٤٥٣٢
٦,٣٠٩,٦٤٤	٤,٩٩٢,٢٥٧		
١٥,٧٥٢,٢٥٩	٢٠,٣٤٨,١٩٨	<u>مجموع الإيرادات</u>	
		<u>تنزل: المصروفات</u>	
		<u>صافي التعويضات المدفوعة</u>	
٣,٢٤٤,٩٧٢	٢,٣٨١,١٧٥	مصرفات وعمولات التأمين	٣٥١١
		<u>صافي رسم الطابع لأقساط التأمين المنتجة</u>	
٧٣٥,٦٥٧	٤٥٩,٠٠٣	رسم الطابع لأقساط التأمين المنتجة	٣٨٤١
(٤٤٢,٩٣٦)	(٢٨٣,١٤٦)	<u>تنزل: حصة معيدي التأمين من رسم الطابع</u>	٤٨٤
٢٩٢,٧٢١	١٧٥,٨٥٧		
		<u>المصروفات الإدارية الأخرى</u>	
١٧,١٥٤,٠١٥	٢٠,٨٩٧,٣٢٠	المصروفات الإدارية (حصة الحساب)	٣
		<u>صافي احتياطي الأخطار غير المنتهية</u>	٣٥٤١
١٣,٥٦٥	٩,٤٩٢,٣٤٣	احتياطي الأخطار غير المنتهية في ١/١	
٩,٤٩٢,٣٤٣	(٩,٤٩٢,٣٤٣)	<u>ينزل: احتياطي الأخطار غير المنتهية في ١٢/٣١</u>	
٩,٤٧٨,٧٧٨	—		
٣٠,١٧٠,٤٨٦	٢٣,٤٥٤,٣٥٢	<u>مجموع المصروفات</u>	
(١٤,٤١٨,٢٢٧)	(٣,١٠٦,١٥٤)	<u>عجز النشاط</u>	٢٨١

الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

حساب التأمين على الحياة (فردى، جماعى، صحى)

للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار		رقم الدليل المحاسبى
			الإيرادات	
			أقساط التأمين المحتفظ بها	
			أقساط التأمين (جماعى صحى)	١/٤٥١٢
			تنزل : أقساط إعادة التأمين الصادرة	٣٥٢
٤,٨٣٦,٥٢٨ (٩٠,٠٠٠) ٤,٧٤٦,٥٢٨	٣١٢,٠٠٠ (٨٨,٢٠٠) ٢٢٣,٨٠٠			
			العمولات المقبوضة	
			مصروفات وعمولات إعادة التأمين الصادرة	٤٥٣١
٩,٠٠٠	٨,٨٢٠			
٤,٧٥٥,٥٢٨	٢٣٢,٦٢٠		مجموع الإيرادات	
			تنزل: المصروفات	
			صافى التعويضات المدفوعة	
			التعويضات المدفوعة	٣٥٣١
			مصروفات وتمويلات التأمين	٣٥١١
٢,٢٠٠,٠٠٠ ٣٥,٠٠٠ ٢,٢٣٥,٠٠٠	١٦٤,٤٠٠ — ١٦٤,٤٠٠			
			صافى رسم الطابع لأقساط التأمين المنتجة	
			رسم الطابع لأقساط التأمين المنتجة	٣٨٤١
			تنزل: حصة معيدي التأمين من رسم الطابع	
١٤٩,٩٣٢ (٨,٩٤١) ١٤٠,٩٩١	٩,٦٧٢ (٢,٧٣٤) ٦,٩٣٨			
			المصروفات الإدارية الأخرى	
			المصروفات الإدارية (حصة الحساب)	٣
			صافى احتياطي الأخطار غير المنتهية	٣٥٤١
			احتياطي الأخطار غير المنتهية في ١/١	
			ينزل : احتياطي الأخطار غير المنتهية في ١٢/٣١	
— ١,٩٣٤,٦١١ ١,٩٣٤,٦١١	١,٩٣٤,٦١١ (١,٩٣٤,٦١١) —			
٧,٨٠٦,٧٢٠	٦١١,٦٨١		مجموع المصروفات	
(٣,٠٥١,١٩٢)	(٣٧٩,٠٦١)		عجز النشاط	٢٨١

الشركة الأولية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

حساب التامين البحري (نقل بضائع ونقل النقد)

للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار		رقم الدليل المحاسبي
			الإيرادات	
			أقساط التامين المحتفظ بها	
	٣٩٣,٩٠٠	٧٧,٦٦٢,٧٥٨	أقساط التامين	٤٥١١
	١٢,٣٨٨,٢٠٩	—	أقساط تأمين مشاركة داخلية بحري وبضائع	٤٥١٢
	—	(٦٧٥,٣٣١)	<u>تنزل</u> : أقساط إعادة التامين الصادرة	٣٥٢
	١٢,٧٨٢,١٠٩	٧٦,٩٨٧,٤٢٧		
			العمولات المقبوضة	
	—	١٤,٧٨١	مصروفات وعمولات إعادة التامين الصادرة	٤٥٣١
	١٢,٧٨٢,١٠٩	٧٧,٠٠٢,٢٠٨	مجموع الإيرادات	
			تنزل: المصروفات	
			صافي التعويضات المدفوعة	
	٣٦,٠٠٠	١,٩١١,٣٢٠	مصروفات وعمولات التأمين	٣٥١١
	—	٩,٥٥١,٣٤٥	مصروفات وعمولات إعادة التأمين	٣٥١٢
	—	٢٤٤,٧٠٨	تعويضات إعادة التامين الواردة	٣٥٣٢
	٣٦,٠٠٠	١١,٧٠٧,٣٧٣		
			صافي رسم الطابع لأقساط التامين المنتجة	
	١٢,٢١١	١,٤٩٦,٤٩٤	رسم الطابع لأقساط التامين المنتجة	٣٨٤١
	—	(١,٥٢٧)	<u>تنزل</u> : حصة معيدي التامين من رسم الطابع	
	١٢,٢١١	١,٤٩٤,٩٦٧		
			المصروفات الإدارية الأخرى	
	٥٥٥,٩٣٣	٣٤,٨٩٥,٢٠١	المصروفات الإدارية (حصة الحساب)	٣
			صافي احتياطي الأخطار غير المنتهية	٣٥٤١
	٧,٥٥٤,١٠٤	١١,٥٣٦	احتياطي الأخطار غير المنتهية في ١/١	
	(٧,٥٥٤,١٠٤)	٧,٥٥٤,١٠٤	<u>ينزل</u> : احتياطي الأخطار غير المنتهية في ١٢/٣١	
	—	٧,٥٤٢,٥٦٨		
	٦٠٤,١٤٤	٥٥,٦٤٠,١٠٩	مجموع المصروفات	
			فائض النشاط	٢٨١
	١٢,١٧٧,٩٦٥	٢١,٣٦٢,٠٩٩		

الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

حساب التأمين الهندسي

للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	الإيرادات	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
	أقساط التأمين المحتفظ بها		
٤٥١١	أقساط التأمين	٣٠,٧٠٦,٦٢٧	٧٩,٨٩٤,٤٨٥
٤٥١٢	أقساط تأمين مشاركة داخلية بحري وبضائع	٦,٧٠٣,٥٦٥	—
٣٥٢	تنزل : أقساط إعادة التأمين الصادرة	(٧٨٦,١٣٩)	(٣٣,٠٧٠,٠٠٦)
		٣٦,٦٢٤,٠٥٣	٤٦,٨٢٤,٤٧٩
	العمولات المقبوضة		
٤٥٣١	مصروفات وعمولات إعادة التأمين الصادرة	٢٣١,٩١٢	٨,٨١٠,٣٥٣
٤٥٣٢	عمولات ارباح اقساط اعادة التأمين الصادرة	٤,٢٨٥,٧١٥	٦,٣٢٦,٧٧٤
		٤,٥١٧,٦٢٧	١٥,١٣٧,١٢٧
	مجموع الإيرادات	٤١,١٤١,٦٨٠	٦١,٩٦١,٦٠٦
٣٥١١	تنزل : حصة معيد التأمين من التعويضات المدفوعة مصروفات وعمولات التأمين	٣,٦٥٩,٥٠٠	١٠,٦٣٢,١٢٠
	صافي رسم الطابع لأقساط التأمين المنتجة		
٣٨٤١	رسم الطابع لأقساط التأمين المنتجة	٩٥١,٩٠٥	٢,٤٧٦,٧٢٩
	تنزل : حصة معيدي التأمين من رسم الطابع	(٢٤,٣٧١)	(٩٢٥,٨٣٤)
		٩٢٧,٥٣٤	١,٥٥٠,٨٩٥
	المصروفات الإدارية الأخرى		
٣	المصروفات الإدارية (حصة الحساب)	٤٣,٣٣٧,٩٩٦	٥٧,٧٥٢,٢٨٢
٣٥٤١	صافي احتياطي الأخطار غير المنتهية		
	احتياطي الأخطار غير المنتهية في ١/١	٣١,٩٥٧,٧٩٤	٢٣٩,٨٨٢
	ينزل : احتياطي الأخطار غير المنتهية في ١٢/٣١	(٣١,٩٥٧,٧٩٤)	(٣١,٩٥٧,٧٩٤)
		—	٣١,٧١٧,٩١٢
	مجموع المصروفات	٤٧,٩٢٥,٠٣٠	١٠١,٦٥٣,٢٠٩
٢٨١	فاتنض (عجز) النشاط	٦,٧٨٣,٣٥٠	(٣٩,٦٩١,٦٠٣)

الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

حساب التأمين المسؤولية المدنية

للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	الإيرادات	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
	أقساط التأمين المحتفظ بها		
٤٥١١	احتساب التأمين	—	٧,٤٥١,٦١٢
٤٥١٢	أقساط تأمين مشاركة داخلية بحري وبضائع	٤٩,٦٢٢	(٢٨,٠٠٠)
٣٥٢	<u>تنزل</u> : أقساط إعادة التأمين الصادرة	—	٧,٤٢٣,٦١٢
		٤٩,٦٢٢	
	العمولات المقبوضة		
٤٥٣١	مصروفات وعمولات إعادة التأمين الصادرة	—	١١,٢٠٠
٤٥٣٢	عمولات إرباح أقساط إعادة التأمين الصادرة	—	٤٠,٢١٧
		—	٥١,٤١٧
	مجموع الإيرادات	٤٩,٦٢٢	٧,٤٧٥,٠٢٩
	تنزل : المصروفات		
	صافي التعويضات المدفوعة		
٣٥١١	مصروفات وعمولات التأمين	—	٣,٣٨٤,٢١٥
٣٥١٢	عمولات إعادة التأمين الواردة	—	٣٣,٢٠٠
		—	٣,٤١٧,٤١٥
	صافي رسم الطابع لأقساط التأمين المنتجة		
٣٨٤١	رسم الطابع لأقساط التأمين المنتجة	—	٢٢٩,٧٥١
	<u>ينزل</u> : حصة معيدي التأمين من رسم الطابع	—	(٨٦٨)
		—	٢٢٨,٨٨٣
	المصروفات الإدارية الأخرى		
٣	المصروفات الإدارية (حصة الحساب)	—	٥,٣٢٨,٢٥٠
٣٥٤١	صافي احتياطي الأخطار غير المنتهية في ١/١	٢,٩١٦,٢٣٤	—
	<u>ينزل</u> : احتياطي الأخطار غير المنتهية في ١٢/٣١	(٢,٩١٦,٢٣٤)	—
		—	٢,٩١٦,٢٣٤
	مجموع المصروفات	—	١١,٨٩٠,٧٨٢
٢٨١	فائض (عجز) النشاط	٤٩,٦٢٢	(٤,٤١٥,٧٥٣)

الشركة الأهلية للتأمين (مساهمة خاصة) - بغداد

حساب النشاط غير الفني (ح/٩١)
للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

السنة السابقة	السنة الحالية	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
		أيراد النشاط الخدمي ٤٣
١٦٧,٣٥٣,٦٦٨	٨٥,٥٤٦,٠٦٢	إيرادات الاستثمارات (حصة الشركة) ٤٦
١,٠١٥,٣١١	—	إيرادات أخرى ٤٩
<u>١٦٨,٣٦٨,٩٧٩</u>	<u>٨٥,٥٤٦,٠٦٢</u>	مجموع الإيرادات
		تنزل: المصروفات
		مصروفات الموجودات الثابتة (حصة الحساب) ٣
٢٥٥,٨٢٦,٥٣١	—	مخصص هبوط قيمة استثمارات مالية ٣٥٥٣
٢١,٤٥٤,٧٩٤	٢١,٣٤١,٩٢٧	الاندثارات والإطفاءات ٣٧
٢١,٥٧٨,٧٥٠	٥,٦٤٤,٧٥٠	مصاريف تحويلية / عدا رسم الطابع ٣٨٤١ ٣٨
—	١,٠٠٠	المصروفات الأخرى ٣٩
<u>٢٩٨,٨٦٠,٠٧٥</u>	<u>٢٦,٩٨٧,٦٧٧</u>	مجموع المصاريف
<u>(١٣٠,٤٩١,٠٩٦)</u>	<u>٥٨,٥٥٨,٣٨٥</u>	فائض (عجز) النشاط ٢٨١



Ref.....: العدد

Date.....: التاريخ

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ
الشركة الأهلية للتأمين
حضرات السيدات والسادة المساهمين في الشركة المحترمين
م / التقرير السنوي للإدارة للسنة المالية 2016

تحية طيبة ،
أرحب بكم في هذا الاجتماع اجمل ترحيب بأسمي واسم زملائي اعضاء مجلس الادارة ومنتسبي الشركة واتمنى
لكم التوفيق .
تنفيذاً " لاحكام المادتين 117 و 134 من قانون الشركات المرقم (21) لسنة 1997 اقدم لكم التقدير السنوي
المتضمن البيانات والمعلومات المطلوبة بموجب الاحكام اعلاه ..

اولاً : معلومات عامة

تأسست الشركة بتاريخ 2000/6/19 بموجب الشهادة المرقمة (7423) الصادرة من وزارة التجارة / دائرة
تسجيل الشركات الوطنية برأسمال قدره (500) مليون دينار (خمسمائة مليون دينار) مدفوعة بالكامل .
تمت زيادته الى مليار دينار بموجب المادة (55) اولاً من قانون الشركات وكذلك تمت زيادة بنسبة 15% لعام
2007 بموجب المادة (55) ثانياً من قانون الشركات فاصبح رأس المال 1150000000 دينار ومن ثم تمت
زيادته بنسبة (13.043) بموجب المادة (55) ثانياً من قانون الشركات اي بزيادة (150000000) مائة
وخمسون مليون دينار ليصبح رأس المال الكلي (1300000000) مليار وثلاثمائة مليون دينار .
وكذلك تمت زيادة بنسبة 16% بموجب المادة (55) ثانياً من قانون الشركات اي بزيادة مقدارها
(208000000) مائتان وثمانية مليون دينار ليصبح رأس المال الكلي (1508000000) مليار وخمسمائة
وثمانية مليون دينار .

بعد ذلك تمت زيادة رأس المال الى ملياري وخمسمائة مليون دينار بموجب المادة (55) اولاً من قانون الشركات
وزيادة رأس المال بنسبة 8% لعام 2011 بموجب المادة (55) ثانياً من قانون الشركات بزيادة مقدارها
(992000000) تسعمائة واثنان وتسعون مليون دينار

ان الهدف من تأسيس الشركة هو المساهمة في تنمية الاقتصاد الوطني ضمن اطار السياسة العامة للدولة عن
طريق ممارسة اعمال التأمين واعادة التأمين والاستثمار وتقديم المشورة بكل ما له علاقة بالتأمين في ظل
القانون والانظمة المرعية والشركة تعمل جاهدة من اجل زيادة الايرادات وتقليل النفقات بما يحقق عاندا " افضل
للمساهمين وللشركة ..



AHLIA INSURANCE CO. (S.A)

الشركة الأهلية للتأمين (ش.م.ع)

العدد: Ref.....

التاريخ: Date.....

ثانياً

أ: العقود

تم التعاقد مع شركة اعادة التأمين العراقية العامة لتغطية الاخطار التي تزيد مبالغها عن حدود احتفاظ الشركة. حيث تم خلال هذا العام 2016 زيادة الاحتفاظ للشركة لانواع التأمين المتداولة وقبولها الاخطار للتقليل من اسنادها لمعدي التأمين والاستفادة من الاقساط الواردة من المجمعات المحلية لتغطية الاخطار الكبيرة والتقليل من اعادتها للمعيد الاجنبي ..

ب: الارباح والخسائر

ادناه اجمالي الايرادات والمصروفات وصافي الربح المتحقق من العمليات الجارية

اجمالي الايرادات 304591013

اجمالي المصروفات 349681822

صافي الخسارة 45090809

كما لا بد ان نشير الا ان عدم وجود موازنة عامة للدولة لهذا العام الامر الذي ادى معه بالتأكد الى شحة النقد المتداول في السوق المحلية ادى معه الى انكماش حجم النشاط الاقتصادي بشكل كبير .

ج : المبالغ التي انفقت لاغراض الدعاية والضيافة :-

1. الدعاية والاعلان 250000

2. نشر وطبع 490000

3. السفر والايقاد 790000

4. اتصالات عامة 1413500

5. الضيافة 63500

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ



AHLIA INSURANCE CO. (S.A)

الشركة الإعلانية للتأمين (ش.م.ع.)

Ref.....: العدد

Date.....: التاريخ

د- مؤشرات عقد اعادة التأمين

ادناه جدولاً بالاقساط المنتجة والاقساط المحتفظ بها والاقساط المعاد تأمينها والنسب المئوية :-

السنة	الاقساط المنتجة /دينار	الاقساط المحتفظ بها /دينار	الاقساط المعاد تأمينها / دينار
2001	52250202	11604049	40646153
2002	101926204	39658207	62267997
2003	59684265	13471595	46212670
2004	202696000	43676672	159019328
2005	337523593	55669347	281854246
2006	378330425	84363863	293966562
2007	324957338	149445027	175512308
2008	599189998	191207143	407982855
2009	455942051	324900318	131041733
2010	337061828	131495888	205565940
2011	674543839	124229011	550314828
2012	1021290684	328926797	692363887
2013	702598599	226301636	476296963
2014	352897472	113665577	239231895
2015	244946245	119801685	125144560
2016	130178730	-	130178730

يتضح من الجدول اعلاه زيادة نسبة الاحتفاظ مقارنة للسنة السابقة

ثالثاً: أ- أعضاء مجلس الإدارة وعدد الاسهم التي يمتلكونها كما في 2016/12/31

ت	اسم العضو	صفته	عدد الاسهم
1	حامد عبد علي عبد الكريم	رئيس المجلس	359.880.392
2	حسنين حامد عبد علي	نائب الرئيس	26.265.886
3	مهدي حامد عبد علي	عضو	20.855.438
4	يحيى مجيد مصطفى	عضو	5.0000
5	مصطفى يحيى مجيد	عضو	1.0000
6	عبد الستار جبار هاشم	عضو	400.000
7	عامر عدنان سعيد	عضو	250.000

ب- المدير المفوض السيد يسار فاروق الملاك المصروف له كرواتب خلال السنة (27510000) دينار لغاية 2015/12/31 ويمتلك (2000000) سهم في الشركة لغاية تاريخ 2016/12/31 .

ج- لا يوجد تعامل خاص بين رئيس مجلس الإدارة واطباء مجلس الإدارة والمدير المفوض بصورة مباشرة او لشركائهم الاخرى او لذويهم الى حد الدرجة الرابعة في كافة انواع التعامل والتعاقد بما يعثر بمصالح الشركة .

د- عدد جلسات التي عقدها المجلس خلال سنة 2016 (6) جلسات بحث خلالها مختلف شؤون الشركة بما يحقق اهدافها في زيادة الايرادات وحقوق المساهمين وتطور اعمال الشركة



AHLIA INSURANCE CO. (S.A)

الشركة الإعلانية للتأمين (البحرين)

Ref.....: العدد

Date.....: التاريخ

رابعاً: أ- المؤشر العام في أداء الشركة

1. نسب تحقيق الخطط الإنتاجية

خطت الشركة أقساط مقدارها (530) مليون حققت منها (130178730) مليون دينار بنسبة 24.5% وجاء هذا الانجاز من ممارسة الحذر في قبول الاخطار نظراً لارتفاع مدتها والناجئة عن الظروف الاستثنائية ..

2. نسبة تحقق المصاريف الادارية

خطت مصاريف ادارية مقدارها (254300000) دينار حيث صرفت منها (182230787) دينار

ب- المؤشرات المالية

1- حقوق المساهمين

كانت حقوق المساهمين في 2015/12/31 (2773937239) دينار في حين بلغت كما في

2016/12/31 (2728846340) دينار .

2- عائد الاستثمار والتطوير

سنة 2009 دينار	سنة 2008 دينار	سنة 2007 دينار	سنة 2006 دينار	سنة 2005 دينار	سنة 2004 دينار	سنة 2003 دينار	سنة 2002 دينار	سنة 2001 دينار
93818915	53387478	50452409	27137505	22439812	23803579	3618683	29664194	23588918
		سنة 2016 دينار	سنة 2015 دينار	سنة 2014 دينار	سنة 2013 دينار	سنة 2012 دينار	سنة 2011 دينار	سنة 2010 دينار
		51800332	117848510	98810835	132703854	141411730	64563835	77455133

خامساً: - الاستثمارات المالية

بلغت قيمة الاستثمارات المالية كما في 2016/12/31 (2956713616) دينار موزعة كما يلي :

المبلغ

1911612685

1040447685

4653246

2956713616

(2988755536)

نوع الاستثمار

ودائع ثابتة

اسهم في المصارف والشركات

حسابات التوفير

وكانت في 2015/12/31

وفي ادناه تحليل لمساهمة الشركة في اسهم الشركات الصناعية والمصرفية كما في 2016/12/31

ت	اسم الشركة والمصرف	عدد الاسهم	الكلفة /دينار	الكلفة الكلية
1	المصرف التجاري العراقي	563166435	1.1627	654793613
2	مصرف الخليج التجاري	260618984	1.0298	268385429
3	مصرف البلاد الاسلامي	29918571	1	29918571
4	مصرف المنصور للاستثمار	240447	1	240447
5	مصرف دجلة والفرات للتنمية والاستثمار	7571778	0.892	6760516
6	مصرف الوركاء للاستثمار والتمويل	2847504	1	2847504
7	مصرف البصرة الدولي	6285719	2.819	17719442
8	المصرف الاهلي العراقي	1163540	1.099	1278730
9	مصرف الاستثمار العراقي	103706	1	103706
10	شركة بين النهرين للاستثمارات المالية	138216	1	138216
11	شركة بغداد للمشروبات الغازية	-	-	-
12	شركة المشروبات الغازية والمعدنية للمنطقة الشمالية	1897673	2.246	4262175
13	شركة صناعات الاصباغ الحديثة	2249448	3.132	7045271
14	شركة الصناعات الالكترونية	14396516	3.125	44989113
15	شركة الصناعات الكيماوية والبلاستيكية	695336	1	695336
16	شركة فندق بغداد	220611	1	220611
17	الشركة العراقية للاعمال الهندسية	357736	1	357736
18	شركة بغداد لصناعة مواد التغليف المساهمة	691269	1	691269
	المجموع	892563489		1040447685

سادسا: - الرواتب والاجور

- 1- اجمالي الرواتب والاجور والمكافآت النقدية المصروفة للعاملين خلال السنة (124364120) دينار
- 2- كان عدد العاملين في 2016/12/31 (11) منتسبا
- 3- ادناه اسماء وعناوين ووظائف اربعة من منتسبي الشركة الذين تقاضوا اعلى دخل

ت	الاسم	العنوان الوظيفي	الدخل السنوي / دينار
1	يسار فاروق الملاك	مدير مفوض	27510000
2	رنا نوري رجب	مدير فرع البصرة	16200000
3	ناطق عبد العزيز اسماعيل	محاسب	15000000

سابعاً: - لا توجد توسعات خلال السنة

ثامناً: - لا توجد نفقات على الابحاث والتطور خلال سنة 2016/

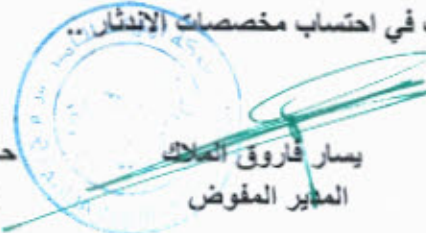
تاسعاً: -

أ- تتبع الشركة نظام المحاسبي الموحد للمصارف وشركات التأمين ..

ب- احتسبت الشركة نظام قسط ثابت في احتساب مخصصات الائتثار ..



حامد عبد علي الكريم
رئيس مجلس الادارة



يسار فاروق الملاك
المدير المفوض



ناطق عبد العزيز اسماعيل
المحاسب

