

محاسب قانوني ومراقب حسابات
Carhatar Accounting and Audeter

وليد ضايح الجبوري
Waleed AL-jabore

عضو وزميل
- المعهد القومي للتخطيط - المعهد العربي للمحاسبين القانونيين
الجمعية العراقية للمحاسبين القانونيين

شركة الوئام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة)

بغداد

حسابات السنة المالية / ٢٠١٥

الرقم: ٢٠١٦/ ٩١ ص
التاريخ: ٢٠١٦/ ٢١/٥

السادة/ مساهمي شركة الونام للأستثمار المالي (مساهمة خاصة) / المحترمين
بغداد

م/ تقرير مراقب الحسابات

تحية طيبة

لقد فحصنا الميزانية العامة لشركة الونام للأستثمار المالي (مساهمة خاصة) / بغداد كما في ٣١/ كانون الاول / ٢٠١٥ وحسابات نتيجة النشاط والبيانات والكشوفات المتعلقة بها للسنة المنتهية بذلك التاريخ والتقرير السنوي للشركة المعد بمقتضى احكام قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ والتعليمات الصادرة بموجبه .

لقد حصلنا على المعلومات والايضاحات التي كانت برأينا ضرورية لاداء مهمتنا التي قمنا بها طبقا للتشريعات النافذة ووفقا لاجراءات التدقيق المعترف بها والتي شملت الاختبارات اللازمة لوجه نشاط الشركة الواقعة ضمن اختصاصنا ونود بيان مايلي :-

١. بلغت ايرادات النشاط الجاري مبلغ (١٤٤٤٤٢٨٥٠) دينار في حين بلغت تلك الإيرادات في السنة الماضية مبلغ (١٣٦٤٠١١١١) .
 ٢. بلغت القيمة الدفترية للمحفظة الأستثمارية للشركة بتاريخ ٢٠١٥/١٢/٣١ مبلغ (٩٢٥٨٨٣٥٤٠) دينار في حين بلغت قيمتها السوقية مبلغ (٣١٥٧٤٢٣٦٨) دينار .
 ٣. نتيجة الانخفاض الحاص في قيمة المحفظة الاستثمارية بأسعار أسهمها في سوق العراق تم أخذ مخصص لهبوط قيمة الاستثمارات بمقدار (٨٥٦٤٢٥٥٤) دينار (فقط خمسة وثمانون مليون وستمئة واثنان واربعون الف وخمسمائة واربعة وخمسون دينار لاغيرها) وقيد ضمن حساب المصروفات الأخرى خسائر هبوط قيمة الاستثمارات .
 ٤. اصبح رصيد مخصص هبوط قيمة الاستثمارات مبلغ (٦١٠١٤١١٧٢) دينار والذي يشمل فروقات تقييم القيمة الدفترية للاستثمارات ضمن اخر جلسة لسوق العراق للاوراق المالية .
وخضوعا لموارد اعلاه وحسب رأينا وبقدر ماتوصلنا اليه من خلال فحصنا وطبقا لما هو مدون في سجلات الشركة ووفقا للمعلومات والايضاحات 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 ونفقات وايرادات الشركة وان نظام الرقابة الداخلية قد اشتمل على الاجراءات الضرورية التي تضمن دقة البيانات المالية بدرجة تتناسب مع حجم نشاط الشركة .
 ٢. ان عملية جرد الموجودات الثابتة والنقدية قد تمت من قبل ادارة الشركة وان نتائج الجرد جاءت مطابقة للسجلات وقد تم تقييم هذه الموجودات وفقاً للأسس والأصول والمبادئ المعتمدة التي اتبعت في السنة السابقة .
 ٣. ان التقرير السنوي وماتضمنه من معلومات مالية ومحاسبية يعكس بصورة شاملة مسيررة الشركة المالية للسنة موضوعة التدقيق وان هذه المعلومات غير مخالفة للحسابات او لاحكام القوانين والتشريعات المالية الساندة .
 ٤. ان البيانات والحسابات الختامية قد نظمت وفقا للقواعد المحاسبية والتشريعات المرعية وهي متفقة تماما مع ماتظهره السجلات وانها منظمة طبقا لقانون الشركات والانظمة والتعليمات السارية بموجبه .

الرأي :-

استناداً للمعلومات والايضاحات التي توفرت لدينا فإن البيانات المالية للشركة وتقرير الإدارة المرفق بها متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وانها على قدر ماتضمنته من مؤشرات لاداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/ كانون الاول / ٢٠١٥ ونتائج نشاطها وتدفعاتها النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ .

مع التقدير

وليد ضايح الجبوري

محاسب قانوني ومراقب حسابات
بغداد

شركة الونام للأستثمار المالي (مساهمة خاصة) / بغداد
الميزانية العامة كما هي عليه في ٢٠١٥/١٢/٣١

رقم الكشف المحاسبي	رقم الدليل	التفاصيل	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
	١	الموجودات		
		<u>الموجودات الثابتة</u>		
	١١	الموجودات الثابتة القائمة (بالقيمة الدفترية)	٢	٢
		<u>الموجودات المتداولة</u>		
	٣	الأستثمارات	٩٢٥٨٨٣٥٤٠	٩٢٥٨٨٣٥٤٠
	٤	المدينون	١٣٥٠٠٠٠	١٣٠٥٧٤٩٦٤
	٥	النقود	١٥٢٧٩٢٨٥٢٥	١٤٣٩٣٥٥١٩٦
		مجموع الموجودات المتداولة	٢٤٥٥١٦٢٠٦٥	٢٤٩٥٨١٣٧٠٠
		مجموع الموجودات	٢٤٥٥١٦٢٠٦٧	٢٤٩٥٨١٣٧٠٢
	٢	<u>مصادر التمويل</u>		
		<u>مصادر التمويل طويلة الاجل</u>		
	٦	رأس المال الاسمي والمدفوع	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠
	٧	الأحتياطيات	(١٧٠٧٥٢٣٧٠)	(٢١٥٣١١٠٧٤)
		مجموع حقوق المساهمين مصادر التمويل قصيرة الاجل	١٨٢٩٢٤٧٦٣٠	١٧٨٤٦٨٨٩٢٦
	٨	التخصيصات	٥٧٤٤٧٥٨٥٦	٦٦٠١١٨٤١٠
	٩	الدائنون	٥١٤٣٨٥٨١	٥١٠٠٦٣٦٦
		مجموع مصادر التمويل قصيرة الاجل	٦٢٥٩١٤٤٣٧	٧١١١٢٤٧٧٦
		مجموع مصادر التمويل	٢٤٥٥١٦٢٠٦٧	٢٤٩٥٨١٣٧٠٢

وليد ضايح الجبوري
محاسب قانوني ومراقب حسابات
بغداد
Chartered Accountant
and Auditor

رئيس مجلس الإدارة
ياسر سمير خضير

المدير المفوض
احمد هاشم عبد الجبار

المحاسب
محمد محمود اسماعيل

خضوعاً لتقريرنا المرقم ٩ / ١٦ / ٢٠١٦ والمؤرخ في ٢٥ / ١٢ / ٢٠١٦

شركة الوئام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) / بغداد
بيان العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١

رقم الكشف المحاسبي	رقم الدليل	أسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
	٤	الايادات الجارية		
	١٤	فوائد دائنة	١٤٠.٨٥٧٤٥٠	١٣٦٤٠.١١١١
	١٤	ايادات الاستثمارات المالية (ارباح الشركات)	٣٥٨٥٤٠٠	—
			١٤٤٤٤٢٨٥٠	١٣٦٤٠.١١١١
		تنزل المصروفات الجارية		
	١٠	الرواتب والاجور	٦٣٢٦١٠٠٠	٤٣٣٦١٠٠٠
	١١	المستلزمات السلعية	١٨١٠٢٥٠	٤٥٦٩٠٠٠
	١٢	المستلزمات الخدمية	٢٣٠.١٢٧٥٠	١٢٢٥٩٢٥٠
	١	الاندثارات	—	٤٤٠.٤٦٠٧
	٢	اطفاء النفقات المؤجلة	—	١٢٦٥١٣
	١٣	الضرائب والرسوم	٥٧٥٠٠٠	١٤٥٤٠٠٠
		مجموع المصروفات الجارية	٨٨٦٥٩٠٠٠	٦٦١٧٤٣٧٠
		فائض العمليات الجارية المرحلة الاولى تنزل: المصروفات التحويلية والاخرى عدا ح/٣٨٤	٥٥٧٨٣٨٥٠	٧٠.٢٢٦٧٤١
	١٣	المصروفات التحويلية	٧٠٠٠٠٠	—
	١٣	المصروفات الاخرى	٩٩٦٤٢٥٥٤	٤٢٥٤٥٠٠٠٠
			(١٠٠.٣٤٢٥٥٤)	٤٢٥٤٥٠٠٠٠
		(عجز) فائض العمليات الجارية المرحلة الثانية	(٤٤٥٥٨٧٠٤)	(٣٥٥٢٢٣٢٥٩)

شركة الوئام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) / بغداد

كشف التدفقات النقدية كما في ٢٠١٥/١٢/٣١

المبلغ / دينار	المبلغ/ دينار	التفاصيل
١٥٢٧٩٢٨٥٢٥		رصيد النقد في ٢٠١٥/١/١
(٤٤٥٥٨٧٠٤)		ينزل عجز العمليات الجارية المرحلة الثانية
		تنزل: التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية
	(١٢٩٢٢٤٩٦٤)	الزيادة في المدينون
	٨٥٦٤٢٥٥٤	الزيادة في التخصيصات
	(٤٣٢٢١٥)	النقص في الدائون
		مجموع التدفقات النقدية
(٤٤٠١٤٦٢٥)		
<u>١٤٣٩٣٥٥١٩٦</u>		رصيد النقد في ٢٠١٥/١٢/٣١

شركة الوئام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) / بغداد

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ (كشف رقم/١)

نوع الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي الحركة خلال السنة	الالات والمعدات ١١٣	اثاث واجهزة ١١٦	المجموع
	دينار	دينار	دينار
الكلفة كما في ٢٠١٥/١/١ الاضافات خلال السنة	١١٤٥٠٠٠	٢٤٩٣٠٧٣٦	٢٦٠٧٥٧٣٦
الكلفة كما في ٢٠١٥/١٢/٣١	١١٤٥٠٠٠	٢٤٩٣٠٧٣٦	٢٦٠٧٥٧٣٦
نسبة الاندثار / قسط ثابت	%١٠	%١٠	
مخصص الاندثار كما في ٢٠١٥/١/١ اندثار السنة الحالية	١١٤٤٩٩٩	٢٤٩٣٠٧٣٥	٢٦٠٧٥٧٣٤
الرصيد كما في ٢٠١٥/١٢/٣١	١١٤٤٩٩٩	٢٤٩٣٠٧٣٥	٢٦٠٧٥٧٣٤
القيمة الدفترية كما في ٢٠١٥/١٢/٣١	١	١	٢

شركة الوئام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة)/بغداد
كشf الاستثمارات المالية كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ (كشf رقم/٢)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٥٢٣	استثمارات قصيرة الاجل	٤٩١٣٥٢٩.٦	٤٩١٣٥٢٩.٦
١٥٢٤	استثمارات قصيرة الاجل/قطاع مالي	٤٣٤٥٣.٦٣٤	٤٣٤٥٣.٦٣٤
	مجموع الاستثمارات	٩٢٥٨٨٣٥٤.٠	٩٢٥٨٨٣٥٤.٠

اسم الشركة	عدد الأسهم	القيمة الدفترية	معدل السعر	سعر السوق	القيمة السوقية
الشركة الوطنية للصناعات الكيماوية	١٦٦٦٣٥٨٦	٥٢٩.٠٠٥١	٣,١٧٤	٠,٥٤٠	٨٩٩٨٣٣٦
شركة تصنيع وتسويق التمور	١٥٦٥٩٢٧١	٢١٣٥١١٣٦	١,٣٦٣	١,٣٠٠	٢.٣٥٧.٠٥٢
الشركة الوطنية للصناعات الغذائية	٣٧٩٤٩٨٩	٨٣٤٩٩٨٩	٢,٢٠٠	١	٣٧٩٤٩٨٩
الشركة العراقية لصناعة الكارتون	٤٨٨٤٨٤٧٦	٧١٤٥٦٤١١	١,٤٦٢	٠,٣٧٠	١٨.٧٣٩٣٦
الشركة الوطنية للصناعات الخفيفة	٣٣٢٢٨٥٤١	٤١١٨١٣٤٦	١,٢٣٩	٠,٥١٠	١٦٩٤٦٥٥٦
الشركة العراقية للنقل البري	٤٢٧٧٢٣٩٥	١٩١٦٦٩٢.٢	٤,٤٨١	١,١٨٠	٥.٤٧١٤٢٦
شركة المشروبات الغازية الشمالية	٥٨٥.٠٠٠	٤٤٧٢٩.٠٠	٠,٧٦٤	٠,٣٥٠	٢.٠٤٧٥٠٠
شركة الخياطة الحديثة	٣٧٥.٠٠٠	٣٨.٤٤٢٥	١٠,١٤٥	٢,٨٠٠	١١٦٦٦٦٨
شركة الثرار الزراعي	١٧٧٢	٣٣٩٥	١,٩١٥	١	١٧٧٢
مصرف بابل	١٦٧٩.٠٠٠٠٠	١٩٦٣٩٧٥٦٩	١,١٦٩	٠,٢٩٠	٥٢١١٤٥١٣
مصرف البصرة	٥٤٩٦٨١٨٢	٧٥٢٩٢١٦.٠	١,٣٦٩	١	٥٤٩٦٨١٨٢
فندق فلسطين	١٣٣٩٥.٠٠	٢٤٧٤٩٤٨٢	١٨,٤٧٦	٩,٤٠٠	١٢٥٩١٣.٠٠
المصرف المتحد للاستثمار	٦.٠٠٠.٠٠٠	٧١١٨١١	١,١٨٦	٠,٣٧٠	٢٢٢.٠٠٠
فنادق كربلاء	٢٦٢٩٤٦٦.٠	٦٣٤٤٢٢٤٨	٢,٤١٢	١,٦٢٠	٤٢٥٩٧٣٤٩
مصرف دار السلام	٤١٦٩٢٩٣٩	١١٤٩١٩٦٧.٠	٢,٧٥٦	٠,٢٨٠	١١٦٧٤.٠٢٣
المصرف التجاري العراقي	٤١٤٨٤٩٠.٥	٤٧٢.٠٩٤٢٤	١,١٣٧	٠,٤١٠	١٧٠.٠٨٨١١
فندق اشور	٥.٠٠٠.٠٠٠	٧٧٤٦٢٨٣	١٥,٤٩٢	٥	٢٥.٠٠٠.٠٠٠
البيادية للنقل العام	٢٢٦.٠٣٨	٢٢٦.٠٣٨	١	٠,٩٢٠	٢.٠٧٩٥٥
		٩٢٥٨٨٣٥٤.٠			٣١٥٧٤٢٣٦٨

شركة الوئام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) /بغداد

كشف المدينون كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ (كشف رقم/٣)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة		
١٦٦٢	ايرادات مستحقة وغير مدفوعة	١٢٩٢٢٤٩٦٤	—
١٦٦٣	مصاريف مدفوعة مقدما	٧٥٠٠٠٠	٧٥٠٠٠٠
		١٢٩٩٧٤٩٦٤	٧٥٠٠٠٠
١٦٧	السلف		
١٦٧١	سلف المنتسبين	٦٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠
	مجموع المدينون	١٣٠٥٧٤٩٦٤	١٣٥٠٠٠٠

كشف النقود كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ (كشف رقم/٤)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٨١	نقدية في الصندوق	٨٧٩٨٣	٢٧٩٨٣
١/١٨٣	مصرف دار السلام	٣٣٩٥	٣٣٩٥
٢/١٨٣	مصرف الموصل	٨٥٠٠٠	٨٥٠٠٠
٣/١٨٣	مصرف الشرق الاوسط	١١٢٢٨	١١٢٢٨
٤/١٨٣	المصرف المتحد للاستثمار	١٤٣٩١٦٧٥٩٠	١٥٢٧٨٠٠٩١٩
	مجموع النقود	١٤٣٩٣٥٥١٩٦	١٥٢٧٩٢٨٥٢٥

شركة الوئام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) / بغداد

كشف رأس المال كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ (كشف رقم ٥)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٢١١	راس المال في ٢٠١٥/١/١	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠
	الرصيد في ٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠

كشف الاحتياطات كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ (كشف رقم ٦)

نوع الاحتياطي المجموع	رقم الدليل المحاسبي الحركة خلال السنة	الاحتياطي الالزامي	احتياطي اسهم مجانية	الفانض المتراكم	العجز المتراكم المجموع
		دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في ٢٠١٥/١/١	٦٧٢١٩٩٥٠	١٨٧٦٠٢٨٧	٩٨٤٩٠٦٥٢	٣٥٥٢٢٣٢٥٩	(١٧٠٧٥٢٣٧٠)
الاضافات	—	—	—	(٤٤٥٥٨٧٠٤)	(٤٤٥٥٨٧٠٤)
الرصيد كما في ٢٠١٥/١٢/٣١	٦٧٢١٩٩٥٠	١٨٧٦٠٢٨٧	٩٨٤٩٠٦٥٢	(٣٩٩٧٨١٩٦٣)	(٢١٥٣١١٠٧٤)

شركة الوئــــام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) / بغداد

كشف التخصيصــــــــــــــــات كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ (كشف رقم ٧)

نوع التخصيصــــــــــــــــ	رقم الدليل المحاسبي الحركة خلال السنة	مخصص ضريبة الدخل	مخصص هبوط قيمة الاستثمارات	المجمــــــــوع
		٢٣٦ دينار	٢٣٧ دينار	دينار
الرصيد كما في ٢٠١٥/١/١		٤٩٩٧٧٢٣٨	٥٢٤٤٩٨٦١٨	٥٧٤٤٧٥٨٥٦
الإضافــــــــــــــــات		—	٨٥٦٤٢٥٥٤	٨٥٦٤٢٥٥٤
التنزيــــــــــــــــلات		—	—	—
الرصيد كما في ٢٠١٥/١٢/٣١		٤٩٩٧٧٢٣٨	٦١٠١٤١١٧٢	٦٦٠١١٨٤١٠

كشف الدائنــــــــــــــــون كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ (كشف رقم ٨)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحســــــــــــــــاب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة		
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	٤٢٥٠٠٠٠	٤٢٠٠٠٠٠
٢٦٦٧	دائرة الضمان الاجتماعي للعمال	٧٥٦٥٠٠	١٩٥٥٠٠
		٥٠٠٦٥٠٠	٤٣٩٥٥٠٠
٢٦٨	دائنو توزيع الارباح	٤٥٩٩٩٨٦٦	٤٧٠٤٣٠٨١
	مجموع الدائنون	٥١٠٠٦٣٦٦	٥١٤٣٨٥٨١

شركة الوئـــــام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) / بغداد

كشف الرواتب والاجور للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١ (كشف رقم /٩)

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
٢٥٤٥٠٠٠٠	٣٠٦٠٠٠٠٠	الرواتب النقدية للموظفين	٣١١١
١٧٣٥٠٠٠٠	٣٢١٠٠٠٠٠	مخصصات اخرى	٣١٢٥
٥٦١٠٠٠	٥٦١٠٠٠	المساهمة بالضمان الاجتماعي للموظفين	٣١٤١
<u>٤٣٣٦١٠٠٠</u>	<u>٦٣٢٦١٠٠٠</u>	مجموع الرواتب والاجور	

كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١ (كشف رقم /١٠)

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
١٠٠٠٠	—	وقود وزيوت	٣٢٢
		المتنوعات	٣٢٥
<u>٣٢٢٩٥٠٠</u>	<u>٢٨٠٢٥٠</u>	لوازم ومهمات	٣٢٥١
٩٥٠٠	—	الفرطاسية	٣٢٥٢
٣٢٣٩٠٠٠	٢٨٠٢٥٠		
١٣٢٠٠٠٠	١٥٣٠٠٠٠	المياه والكهرباء	٣٢٧
<u>٤٥٦٩٠٠٠</u>	<u>١٨١٠٢٥٠</u>	مجموع المستلزمات السلعية	

شركة الوئام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) / بغداد

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١ (كشف رقم/١١)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣٣١	خدمات الصيانة	—	٢٥٠٠٠٠
٣٣٢	خدمات ابحاث واستشارات	—	٢٥٠٠٠٠
٣٣٣	دعاية وطبع وضيافة	٢٩٧٥٠	٧٥٢٥٠
٣٣٣٣	الضيافة	٢٩٧٥٠	٧٥٢٥٠
٣٣٤	نقل وايفاد واتصالات	—	١٢١٢٠٠٠
٣٣٤٢	نقل العاملين	—	١٢١٢٠٠٠
٣٣٥	استنجاز موجودات ثابتة	٣٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠
٣٣٥٢	استنجاز مباني	٣٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠
٣٣٦	مصرفات خدمية متنوعة	١٥٠٠٠٠٠ ٢٥٠٠٠ ٤٠٠٠٠٠٠ ٢٠٠٠٠٠ ١٩٩٧٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠ ٥٨٠٠٠ ٤٠٠٠٠٠٠ ٢٥٠٠٠٠ ١٤١٧٥٠٠٠
٣٣٦١	اشتراكات وانتماءات	١٥٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٥٨٠٠٠	٥٨٠٠٠
١/٣٣٦٨٢	اجور التدقيق الاساسية	٤٠٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠٠
٢/٣٣٦٨٢	اجور التدقيق التكميلية	٢٥٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠
٣٣٦٩	مصرفات خدمية اخرى	١٤١٧٥٠٠٠	١٤١٧٥٠٠٠
		٧٧٢٢٠٠٠	١٩٩٨٣٠٠٠
		١٢٢٥٩٢٥٠	٢٣٠١٢٧٥٠
	مجموع المستلزمات الخدمية	١٢٢٥٩٢٥٠	٢٣٠١٢٧٥٠

شركة الوئـــــام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة)/بغداد

كشف الاستخدامات الاخرى للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١ (كشف رقم/١٢)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣٨٣	مصروفات تحويلية متنوعة		
٣٨٣٢	تعويضات وغرامات	٧٠٠٠٠٠	—
٣٨٤	الضرائب والرسوم		
٣٨٤٢	الضرائب والرسوم الاخرى	٥٧٥٠٠٠	١٤٥٤٠٠٠
٣٩	المصروفات الاخرى		
٣٩١	مصاريف سنوات سابقة	١٤٠٠٠٠٠٠	—
٣٩٧	خسائر هبوط قيمة الاستثمارات	٨٥٦٤٢٥٥٤	٤٢٥٤٥٠٠٠٠
		٩٩٦٤٢٥٥٤	٤٢٥٤٥٠٠٠٠
	مجموع الاستخدامات الاخرى	١٠٠٩١٧٥٥٤	٤٢٦٩٠٤٠٠٠

كشف الايرادات للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١ (كشف رقم/١٣)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٤٦	فوائد وايجارات الاراضي		
٤٦١	فوائد دائنة	١٤٠٨٥٧٤٥٠	١٣٦٤٠١١١١
٤٦٣	ايرادات الاستثمارات المالية (ارباح الشركات)	٣٥٨٥٤٠٠	—
		١٤٤٤٤٢٨٥٠	١٣٦٤٠١١١١
	مجموع الايرادات	١٤٤٤٤٢٨٥٠	١٣٦٤٠١١١١

بسم الله الرحمن الرحيم

التقرير السنوي لمجلس إدارة شركة الونام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة)

للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٥-١٢-٣١

يهدىكم مجلس إدارة شركة الونام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) أطيب التحيات ويسره أن يقدم لكم تقريره السنوي موضحاً فيه أوضاع الشركة المالية والإدارية والقانونية والمشاكل والمعوقات التي صادفت الشركة خلال السنة ٢٠١٥ وطرق إيجاد الحلول لتلك المعوقات، وهذه المعلومات تعتبر جزءاً مكملاً وموضحاً للبيانات المالية والكشوفات التابعة لها.

أولاً: أسست الشركة بموجب شهادة التأسيس المرقمة ٧٣٩٠ في ٢٥/٥/٢٠٠٠ الصادرة من دائرة تسجيل الشركات لدى وزارة التجارة وفقاً لأحكام قانون البنك المركزي العراقي رقم ٦٤ لسنة ١٩٧٦ المعدل والنظام ٥ لسنة ١٩٩٨ الخاص بشركات الاستثمار المالي لمزاولة الأنشطة الاستثمارية وبإشراف البنك المركزي العراقي حيث حصلت الشركة على أجازة الممارسة والتي تحمل الرقم ١٣٢٨/٣/٩ بتاريخ ٥/٩/٢٠٠٠

أسست الشركة برأسمال قدره ١٠٠ مليون دينار تمت زيادته إلى عدة مرات كان آخرها خلال السنة ٢٠١١ ليصبح ملياران دينار بعد إن كان ملياراً وخمسمائة مليون دينار أن الزيادة كانت بنسبة ٢٩,٣٣٣% ومال يعادل ٤٤٠ مليون استناداً إلى المادة ٥٥/أولاً ونسبه ٤% بما يعادل ٦٠ مليون استناداً إلى المادة ٥٥/ثانياً وهذا تم إقراره ضمن اجتماع الهيئة العامة المنعقد بتاريخ ٦/٧/٢٠١١ والمصادق عليه من قبل دائرة تسجيل الشركات بتاريخ ١١/٩/٢٠١١ وكتاب انتهاء الإجراءات المرقم ٢١٩٣٣ في ١١/٩/٢٠١١

يقع مقر إدارة الشركة في محافظه بغداد- شارع النضال- عمارة القصر الأبيض(ط١)

تهدف الشركة في المساهمة في التنمية الاقتصادية وتنشيط فعاليات الشركة بتوجيه المدخرات نحو الاستثمار وممارسة نشاط الاستثمار لحسابها أو لحساب الغير.

ثانياً:

١- لم تبرم الشركة أي عقود خلال السنة فيها مصلحة لكل من السادة أعضاء مجلس الإدارة أو المدير المفوض.

٢- حقق نشاط الشركة خسارة مقدارها (٤٤٥٥٨٧٠٤) دينار .

٣- بلغ رصيد الاحتياطيات في نهاية السنة (٢١٥٣١١٠٧٤) دينار موزعه كما يلي:

اسم الحساب	المبلغ/دينار
الاحتياطي الالزامي	٦٧٢١٩٩٥٠
احتياطي أسهم مجانية	١٨٧٦٠٢٨٧
الفائض المتراكم	٩٨٤٩٠٦٥٢
العجز المتراكم	(٣٩٩٧٨١٩٦٣)

٤- بلغ رصيد التخصيصات في نهاية السنة (٦٦٠١١٨٤١٠) دينار موزعه كما يلي:

المبلغ/دينار	اسم الحساب
٤٩٩٧٧٢٣٨	مخصص ضريبيه الدخل
٦١٠١٤١١٧٢	مخصص هبوط قيمه الاستثمارات

٥- تم صرف المبالغ التاليه خلال السنه:

المبلغ/دينار	اسم الحساب
٧٠٠٠٠٠	غرامات وتعويضات
١٤٠٠٠٠٠٠	مصاريف سنوات سابقه

ثالثاً:

أ- ندرج في أدناه أسماء أعضاء مجلس الإدارة ومناصبهم وعدد الأسهم التي يمتلكونها للفترة من ٢٠١٥/١/١ ولغاية ٢٠١٥/٦/١٤

عدد الأسهم	موقعه من المجلس	الاسم
٤٧٧٩٠٦٩١٠	رئيس المجلس	المصرف المتحد للاستثمار تمثله (فرح سمير صبري)
٨٠٠٠	نائب رئيس المجلس	فواز عبد اللطيف رشيد
٨٠٠٠	عضو	احمد سعود حمدان
١٠٠٠٠	عضو	راند عبد الغني مجيد
٣٢٠٠	عضو	محمد مكي كاظم

في حين عقدت الهيئة العامة اجتماعها السنوي بتاريخ ٢٠١٥/٦/١٥ والخاص بمناقشة الحسابات الختامية والتقارير المرفوعه على الحسابات للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١ كذلك ناقشت الهيئة العامة اقرار مقسوم الارباح وقررت بالاجماع تدوير الارباح المتحققة لسنة ٢٠١٣ ونظرا لانتهاه دورة مجلس الادارة السابق تم انتخاب مجلس ادارة جديد مكون من سبعة اعضاء اصليين ومثلهم احتياط واسماتهم في ادناه

عدد الأسهم	الاعضاء الاصليين
٤٧٧٩٠٦٩١٠	المصرف المتحد للاستثمار
٣٢٠٠	محمد مكي كاظم
١٩٣٨٥٥٤٧٢	ياسر سمير خضير
١٠٠٠٠	اخلاص كاظم حسين
١٥٦٠٠٠٠٠٠	احمد هاشم عبد الجبار
١٥٠٠٠	يسرى طارق محمد نوري
٨٠٠٠	فواز عبد اللطيف رشيد

الاعضاء الاحتياط

عدد الأسهم	الاعضاء الاحتياط
٥٠٠٠	بسمة موسى محمد
١٠٠٠٠	فراس وجيه مصطفى
٦٠٠٠	سهاد وعد الله محمد
١٠٠٠٠	عامر شاكر جدوع
١٥٠٠٠	هدى شامل رسمي
٥٠٠٠	يسرى غلازي رشيد
٢٠٠٠	سمير عبد الحافظ جاسم

ب- عقد مجلس الإدارة ٦ اجتماعات خلال السنة المالية ٢٠١٥ تتدارس فيها أوضاع الشركة المالية والإدارية.

رابعاً:

أ- بلغت اجمالي الرواتب المدفوعة الى المدير المفوض السيد ياسر سمير خضير من ١-١-٢٠١٥ ولغاية ٣٠-٦-٢٠١٥ مبلغ (٤٥٠٠٠٠٠٠) دينار في حين بلغت اجمالي الرواتب المدفوعة للسيد احمد هاشم عبد الجبار للفترة من ١-٧-٢٠١٥ ولغاية ٣١-١٢-٢٠١٥ مبلغ (٦٠٠٠٠٠٠٠) دينار.

ب- فيما يلي أسماء الموظفين في الشركة علماً بان مجموع الرواتب المصروفة خلال السنة قد بلغت (٥٢٧٦١٠٠٠) دينار

العنوان الوظيفي	الاسم
م. الاستثمارات	فاطمة رفعت عمر
مشاور قانوني	مهند قاسم زغير
م/حسابات	محمد محمود اسماعيل
م/مالي	خالد عامر جميل
م/ملاحظ	رويدة محمد جاسم

خامساً: لا توجد مبالغ منققة لأغراض الأبحاث والتطوير .

سادساً: لم تقم الشركة بأي عملية استيراد أو تصدير خلال السنة.

سابعاً: لم تطرأ أي أحداث جوهرية طرأت على الشركة أو موجوداتها خلال السنة.

ثامناً: اتبعت الشركة كافة السياسات المتبعة في النظام المحاسبي الموحد المعتمد) مبدأ الاستحقاق ونسب الاندثار المعتمدة.

تاسعاً: لا توجد أية أمور أخرى تذكر.

ختاماً نسأل الله ان يوفقنا لما فيه خير لمصلحه الشركة ومساهمتها


رئيس مجلس الإدارة
ياسر سمير خضير

شركة التوسيع
للاستشارات المالي
مساهمة خاصة


Valid Mousa - Al-Jubouri
Chartered accountant
and auditor