

H. S. Mutammara
Certified Public Accountant



مكتب
هاشم سليم متمرة
محاسب قانوني ومراقب حسابات

شركة بين النهرين للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة / بغداد
البيانات والحسابات الختامية للشركة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١

Hay Al Wahda - Mahala 904 - Salman Faeq St.
Bldg. 49 - Floor 1
E-mail : chs.mutammara@yahoo.com

حي الوحدة - محلة ٩٠٤ - شارع سلمان فائق
عمارة السعدي - مبنى ٤٩ - ط ١ - مجاور مصرف المنصور
بغداد - موبايل : ٠٧٩٠٢٢٤٢٩٩٢ - ٠٧٧٠٨٨٥٦٥٢٢

شركة بين النهرين للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة / بغداد

المحتويات

رقم الكشف	الموضوع	الصفحة
-	تقرير مجلس الادارة	٥-١
-	تقرير مراقب الحسابات	١
-	الميزانية العامة	٢
-	حساب العمليات الجارية	٣
-	جدول التدفق النقدي	٤
١	كشف الموجودات الثابتة وانذاراتها	٤
٢	كشف الاستثمارات	٥
٣	كشف المدينون	٥
٤	كشف النقود	٦
٥	كشف راس المال	٦
٦	كشف الاحتياطات	٦
٧	كشف التخصيصات	٦
٨	كشف الدائون	٦
٩	كشف الرواتب والاجور	٧
١٠	كشف المستلزمات السلعية	٧
١١	كشف المستلزمات الخدمية	٨
١٢	كشف بحساب الاستخدامات الاخرى	٩
١٣	كشف ايرادات الاستثمارات	٩

تقرير مجلس الاداره لشركة بين النهرين للاستثمارات الماليه
(مساهمه خاصه)
عن السنه المنتهيه في ٢٠١٦/١٢/٣١

الساده الاخوه الاعزاء المساهمين في شركة بين النهرين للاستثمارات الماليه المحترمين
باسمي ونيابة عن اعضاء مجلس ادارة الشركه . ارحب بكم لحضور اجتماع الهيئه
العامه السنوي و تنفيذاً لاحكام القانون والتعليمات نعرض عليكم تقريراً موضحاً فيه
اوضاع الشركه الماليه والاداريه والقانونيه والميزانيه و الحسابات الختاميه لغايه
٢٠١٤/١٢/٣١ مع تقرير السيد مراقب الحسابات والبيانات و القوائم السنويه المطلوبه .

اولاً : نبذه عن الشركه واهدافها الرئيسيّة وطبيعه نشاطها

تأسست شركة بين النهرين للاستثمارات الماليه كشركه مساهمة بموجب شهادة التأسيس
المرقمة ٧٧٠٩ في ١٧ / ١ / ٢٠٠١ الصادرة من دائرة تسجيل الشركات برأسمال مدفوع
قدره (٢٠٠) مائتاً مليون دينار وتم زيادة رأس المال الى مبلغ (٥٠٠) خمسمائة مليون
دينار ثم الى (١) واحد مليار دينار حسب مصادقة دائرة تسجيل الشركات بتاريخ
٢٠٠٧/٧/٥ ، و حصلت على اجازة ممارسة اعمال الاستثمار المالي من الجبه
القطاعيه البنك المركزي العراقي بموجب كتابهم المرقم ٥٤٤/٣/٩ في ٢٥ / ٣ / ٢٠٠١ .
وتهدف الشركه المساهمة في الانشطه الاقتصاديّة وتنشيط فعاليات الشركه بتوجيه
المدخرات نحو الاستثمار في الاوراق الماليه (اسهم وسندات وودائع ثابتة) بممارسة
نشاط الاستثمار لحسابها او لحساب الغير بالتداول بالاسهم والسندات في سوق العراق
للاوراق الماليه والودائع الثابته وتقديم خدماتها في مجال الاستثمارات واعداد الدراسات
والبحوث الاقتصاديه .

ثانياً:- الاستثمارات الماليه

١- المحفظة المتداوله بالسوق

بلغت قيمة المحفظة حسب الاسعار المتداوله بالسوق لآخر جلسة لعام ٢٠١٦
(٣٢٦,٨٢٥,٦١٧) دينار في حين بلغت قيمتها الدفترية
(٤٦٧,٢٨٢,٠٢٧) دينار أي اقل من سعر السوق ب (١٤٠,٤٥٦,٤١٠) دينار علماً
بان الشركه قامت باحتساب مخصص لهبوط الاسعار بمبلغ (١٤٠,٤٥٦,٤١٠) دينار
بالكامل لهذه السنه .

٢- المحفظة خارج التداول

لدى الشركة مساهمات في شركات خارج التداول قيمته الدفترية (٦٥,١٣٣,٧٤٢) دينار وكما مبين بالجدول المرفق.

ثالثاً : البيانات المطلوبة تنفيذاً للتعليمات الواردة في قانون الشركات النافذ .

١ - العقود المهمة / تم ابرام (عقد ترخيص استخدام وصيانة انظمة) مع شركة مناف للبرمجيات ذ م م الاردنية مبلغ العقد (٢٣,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثة وعشرون مليون دينار بتاريخ ٢٠١٦/٥/٨

٢ - الاعمال التي بها مصلحة لاجراء مجلس الاداره / ايجار مكتب مركز الشركة من عضو مجلس الاداره السيد مهند عبد الرزاق عبد الجبار حسب موافقة الهيئة العامة للشركة بتاريخ ٢٠١٣/٤/١٩ .

٣ - المبالغ التي حصل عليها مجلس الاداره الحاليون / لا توجد

٤ - الاعمال التي كان فيها مصلحة للمدير المفوض / لا توجد

٥ - المبالغ التي انفقت لبعض الاعمال المشار اليها في قانون الشركات :

٦,٠٨٥,٠٠٠	اشتراقات وانتماءات
٨,٠٩٥,٠٠٠	الضرائب والرسوم
١,٥٧٥,٠٠٠	الدعايه والاعلان
١,٦٨٦,٠٠٠	الضيافة ومصاريف اجتماع الهيئة العامة

رابعاً :

عدد الاسهم	الوظيفة	اسماء اعضاء مجلس الادارة الاصليين
٤٩,٤٠٢,٦٦٦	رئيس المجلس	حسن مهند عبد الرزاق
٩,٠٣١,٨٤٦	نائب الرئيس	لؤي عبد المطلب عبد الرزاق
٧,٥٠٠,٠٠٠	عضو	رياض عباس حسن
٥,٠٠٠	عضو	انس عبد الجليل خليل
٢,٠٠٠	عضو	كامل ناهد كامل
عدد الاسهم	الوظيفة	اسماء اعضاء مجلس الادارة الاحتياط
٤٩,٨٠٠,٠٠٠	عضو	مهند عبد الرزاق عبد الجبار
٢٠٩,٠٠٠	عضو	سمير عبد الستار عبد الجبار
٣٢,٠٠٠,٠٠٠	عضو	احمد محمود احمد
٥,٠٠٠	عضو	مهدي حسين شكاره

وقد بلغ عدد الاجتماعات التي عقدها مجلس ادارة الشركة خلال عام ٢٠١٦ (٦) اجتماعات تدارس فيه الاوضاع المالية والادارية للشركة .

خامسا : الرواتب والاجور و العمال

بلغت اجمالي الرواتب والاجور المدفوعه للعاملين بالشركه (٤٨,٢٠٠,٠٠٠) دينار سنويا .

سادسا : اجمالي الايرادات والمصروفات

١٣٤,٦٦٧,١٨٤	اجمالي الايرادات
٣٢٣,٦٥٤,٧٤٦	اجمالي المصروفات
١٨٨,٩٨٧,٥٦٢	صافي الربح/عجز العمليات الجارية

سابعا : أسماء المساهمين الذين يملكون ٥ % من رأسمال الشركه

الاسم	عدد الاسهم
امت وسيم ظافر	٥١,٦٩٦,٤٩٤
ريم منذر منير	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
سليمان عبد القادر	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
عماد عبد القادر	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
عصام عبد القادر	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
مفيدة فهد محمد	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
فريدة فهد محمد	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
دنيا فهد محمد	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
عمار عبد الواحد	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
حسين طالب عبد الوهاب	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
فردوس طالب عبد الوهاب	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
سعد عباس مصطفى	٥٠,٠٠٠,٠٠٠

ثامنا : بلغت رواتب وأجور المدير المفوض لسنة ٢٠١٦ مبلغ قدره / ١٨,٦٠٠,٠٠٠ دينار .

تاسعا : السياسات المحاسبية :

- اعتمدت الشركة النظام المحاسبي الموحد للشركات كأساس للسجلات المحاسبية الممسوكة بالنظام اليدوي بالتوازي مع برمجتها على الحاسبة الالكترونية وذلك لمتابعة دقة الاداء في العمل .
- اعتمدت الشركة مبدأ الاستحقاق كأساس لسياستها المحاسبية عند اعداد الحسابات الختامية والكشوفات التابعة لها .
- قامت الشركة باحتساب الاندثار بنسبة ٢٠% على الموجودات
- عاشرا : الاستيرادات والصادرات : لم تقم الشركة بأي عملية استيراد او تصدير اي سلعة او خدمات من والى العراق خلال سنة ٢٠١٦ .

احد عشر : الاحداث الجوهرية الطارئة : لم تطرأ على الشركة او موجوداتها اية احداث جوهرية خلال سنة ٢٠١٦ تؤثر على وضع الشركة .

اثني عشر : النشاطات والتوسعات : لم تحدث اية توسعات على نشاط الشركة لسنة ٢٠١٦ .

وفي الختام نأمل زيادة التعاون من قبل المساهمين وتزويدنا بالاقترحات لتنمية الشركة وتوجيه نشاطها لمصلحة المساهمين والمصلحة العامة ونسعى دائما لرفع مستوى الشركة ونشكر كافة العاملين في الشركة للجهود المبذولة ، متمنين لهم النجاح والموفقية كما ونشكر السيد مراقب حسابات الشركة لجهودها في تدقيق حسابات الشركة ،،
و من الله التوفيق


رئيس مجلس الاداره
مهند عبد الرزاق عبد الجبار


المدير المفوض
سمير عبد الستار عبد الجبار

الرقم : ١٢/١١
التاريخ : ٢٠١٧/٥/٢٤

تقرير مراقب الحسابات

إلى السادة أعضاء الهيئة العامة لشركة بين النهرين للاستثمارات المالية م. خ المحترمين/بغداد
م/ البيانات والحسابات الختامية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١
بعد التحية :

يسرنا أن نعلمكم بأننا دققنا الميزانية العامة للشركة أعلاه وذلك كما هي عليه في ٢٠١٦/١٢/٣١ وحساب نتيجة النشاط والبيانات والكشوفات المتعلقة بها للسنة المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١ والتقارير السنوي المعد وفق متطلبات قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل والانظمة والتعليمات الصادرة بموجبه . وقد حصلنا على المعلومات والإيضاحات التي كانت برأينا ضرورية لاداء مهمة التدقيق وفق قواعد مراقبة الحسابات المتعارف عليها والتشريعات النافذة والتي شملت الاختبارات اللازمة لأوجه نشاط الشركة الواقعة ضمن اختصاصاتنا ولدينا الملاحظات والإيضاحات التالية:

- ١- بلغت الخسارة لهذه السنة (١٨٩) مليون دينار مقابل ارباح بمبلغ (٢٥) مليون دينار للسنة السابقة اي بانخفاض بحدود (٢١٤) مليون دينار عن السنة السابقة . ويعزى ذلك لعدة اسباب اهمها انخفاض الإيرادات بمبلغ (٦٦) مليون دينار، زيادة المصروفات بمبلغ (١٨) مليون دينار، واخذ مخصص هبوط قيمة الاستثمارات بمبلغ (١٣٠) مليون دينار
- ٢- نؤيد بان الشركة قد اتخذت اجاءات كافية لمنع غسل الاموال او تمويل الارهاب والتي جرى تنفيذها وفقا للانظمة والخطوط التوجيهية الصادرة من البنك المركزي العراقي .
- ٣- عملية جرد الموجودات الثابتة تمت بشكل سليم من قبل الإدارة وبإشرافنا وان نتائج الجرد جاءت مطابقة للسجلات المساعدة وقد تم تقييم هذه الموجودات وفق الأصول المحاسبية المتبعة في السنة السابقة
- ٤- التقرير السنوي وما تضمنه من معلومات مطابقا للسجلات ولا يتضمن ما يخالف أحكام القوانين والتشريعات المرعية.

ومع مراعاة ما جاء اعلاه : ففي رأينا ، واستنادا للمعلومات والإيضاحات التي توفرت لدينا فان البيانات المالية وتقرير الادارة المرفق بها متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وأنها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للأداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الأول /٢٠١٦ ونتائج نشاطها وتدفعاتها النقدية للفترة المنتهية بذات التاريخ.

وتقبلوا تحديرونا ...



هاشم سليم متمرة
محاسب قانوني - مراقب حسابات

Hay Al Wahda - Mahala 904 - Salman Faeq St.

Bldg. 49 - Floor 1 - Baghdad - Iraq

E-mail : chs.mutammara@yahoo.com

حي الوحدة - محلة ٩٠٤ - شارع سلمان فائق

عمارة السعدي - مبنى ٤٩ - ط ١ - مقابل مصرف الوركاء للاستثمار

بغداد - هاتف : ٧١٩١٤١٢ موبايل : ٠٧٩٠٢٢٤٢٩٩٢ - ٠٧٧٠٨٨٥٦٥٢٢

شركة بين النهرين للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة / بغداد

الميزانية العامة كما هي عليه في ٢٠١٦/١٢/٣١

رقم الكشف	رقم الدليل	الموجودات	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
الموجودات الثابتة				
١	١١	الموجودات الثابتة بالقيمة الدفترية	٢٧٨٩٥٣.٤	٣٧٩.٨٥٤٤
		مجموع الموجودات الثابتة	٢٧٨٩٥٣.٤	٣٧٩.٨٥٤٤
الموجودات المتداولة				
٢	١٥٣	استثمارات مالية قصيرة الأجل	٢٧٣٥٨٣٦٦٨١٧	٢٧٥٠٨.٨٥٥٩٨
٣	١٦	المديون	٦٩٣.٠٠٠	٢.٩٨.٠٠٠
٤	١٨	النقود	١.٠٧٦٦٨٨٣٨	٢٢٤.٩٠٤٤٤٩
		مجموع الموجودات المتداولة	٢٨٣٧٢٩٦٥٦٥٥	٢٩٧٦٩٩٧.٠٤٧
		مجموع الموجودات	٢٨٤.٠٨٦.٩٥٩	٢٩٨.٧٨٧٨٥٩١
مصادر التمويل				
مصادر التمويل طويلة الأجل				
٥	٢١١	رأس المال الاسمي والمدفوع قيمة سهم دينار	١.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠	١.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠
٦	٢١٦	الاحتياطيات	(١٤٠.٦٨٤٦٩٤)	٤٨٣.٢٨٦٨
		مجموع حقوق المالكين	٨٥٩٣١٥٣.٦	١.٤٨٣.٢٨٦٨
مصادر التمويل قصيرة الأجل				
٧	٢٣	التخصيصات	١٤٤٣.٣٤١.٠	١٤٠.٩٢.٠٠٠
٨	٢٦	الدائنون	٢٧٣٩٧٢٤٢٢٤٣	٢٨٧٤٥٤٨٣٧٢٣
		مجموع مصادر التمويل قصيرة الأجل	٢٧٥٤١٥٤٥٦٥٣	٢٨٧٥٩٥٧٥٧٢٣
		مجموع مصادر التمويل	٢٨٤.٠٨٦.٩٥٩	٢٩٨.٧٨٧٨٥٩١

رئيس مجلس الإدارة
مهند عبد الرزاق عبد الجبار
هاشم سليم متمرة
محاسب قانوني - مراقب حسابات

المدير المفوض
سمير عبد الستار عبد الجبار

مدير الحسابات
محمد احمد محمد
٢١٥٧٨ /ع

خضوعاً لتقريرنا المرقم ١٢/١١ والمؤرخ في ٢٤/٥/٢٠١٧

Hay Al Wahda - Mahala 904 - Salman Faeq St. - ٢ -

Bldg. 49 - Floor 1 - Baghdad - Iraq

E-mail : chs.mutammara@yahoo.com

حي الوحدة - محلة ٩٠٤ - شارع سلمان فائق

عمارة السعدي - مبنى ٤٩ ط ١ - مجاور مصرف المنصور

بغداد - هاتف : ٧١٩٤١٢ موبايل : ٠٧٩٠٢٢٤٢٩٩٢ - ٠٧٧٠٨٨٥٦٥٢٢

شركة بين النهرين للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة / بغداد

كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١

رقم الكشف	رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
الإيرادات الجارية				
١٣	٤٣٤	إيرادات خدمات استشارية		٢٠٠٠٠٠٠٠
١٣	٤٦١	إيرادات فوائد دائنة	٨٦٤٥٠٠٥٤٤	١٢٣٠٧٩٠٥٧
١٣	٤٦٣	إيراد الاستثمارات المالية	٤٨٢١٦٦٤٠	٥٨١٨١٧٦٣
		المجموع	١٣٤٦٦٧١٨٤	٢٠١٢٦٠٨٢٠
المصروفات الجارية				
٩	٣١	الرواتب والأجور	٥١٢٢٠٠٠٠	٤٣٣٥٥٠٠٠
١٠	٣٢	المستلزمات السلعية	١١٦٣٩٠٠٠	١١٥٧٦٠٠٠
١١	٣٣	المستلزمات الخدمية	١١٢٤٧٦٠٩٦	١١٠١٨٢٥٠٤
١	٣٧	الاندثارات	١٠٠١٣٢٤٠	٢٦٠٣٢٠٠
١٢	٣٨٤	الضرائب والرسوم	٨٠٩٥٠٠٠	٨٠٠٦٠٠٠
		إجمالي المصروفات	١٩٣٤٤٣٣٣٦	١٧٥٧٢٢٧٠٤
فائض (عجز) العمليات الجارية مرحلة ١				
			(٥٨٧٧٦١٥٢)	٢٥٥٣٨١١٦
تنزل: المصروفات التحويلية والأخرى				
١٢	٣٨٣	المصروفات التحويلية	...	...
	٣٩	مصروفات أخرى	١٣٠٢١١٤١٠	...
الفائض القابل للتوزيع (العجز) مرحلة ٢				
			(١٨٨٩٨٧٥٦٢)	٢٥٥٣٨١١٦
الفائض موزع كما يلي				
٧	٢٣٦	حصة ضريبة الدخل		٣٨٤٧٠٠٠
٦	٢٢١٦	احتياطي إلزامي بموجب قانون الشركات		١٠٨٤٥٥٨
٦	٢٢٤	الفائض المتراكم		٢٠٦٠٦٥٥٨
		المجموع		٢٥٥٣٨١١٦

شركة بين النهرين للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة / بغداد

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ كشف رقم (١)

الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي	المجموع دينار	الائتاث ١١٦ دينار
الكلفة كما في ٢٠١٦/١/١	٥٠٠٦٦٢٠٠	٥٠٠٦٦٢٠٠
الإضافات خلال السنة	...	...
الكلفة في ٢٠١٦/١٢/٣١	٥٠٠٦٦٢٠٠	٥٠٠٦٦٢٠٠
نسبة الاندثارات		٢٠%
<u>الاندثارات (قسط ثابت)</u>		
الاندثار المتراكم كما في ٢٠١٦/١/١	١٢١٥٧٦٥٦	١٢١٥٧٦٥٦
يضاف أندثارات الفترة	١٠٠١٣٢٤٠	١٠٠١٣٢٤٠
الرصيد كما في ٢٠١٦/١٢/٣١	٢٢١٧٠٨٩٦	٢٢١٧٠٨٩٦
القيمة الدفترية كما في ٢٠١٦/١٢/٣١	٢٧٨٩٥٣٠٤	٢٧٨٩٥٣٠٤

كشف التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١

رقم الدليل	التفاصيل	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
	<u>رصيد النقد في ٢٠١٦/١/١</u>	٢٢٤٠٩٠٤٤٤٩	٣٥٤٦٩٢٣٣٤٢
	<u>++ : التدفقات النقدية عن الانشطة التشغيلية</u>		
	يضاف: النقص في الاستثمارات	١٤٩٧١٨٧٨١	٥٣٤٩٨٥١٤٧
١٦	يضاف: النقص في المدينون	١٤٠٥٠٠٠٠	(٢٠٠٠٠٠٠)
٢٦	ينزل : النقص في الدائون	(١٣٤٨٢٤١٤٨٠)	(١٨٢٣٨٤٠٣٥٦)
٢٣	يضاف : مخصص الاندثار	١٠٠١٣٢٤٠	٢٦٠٣٢٠٠
	صافي النقدية عن الانشطة التشغيلية	(١١٧٤٤٥٩٤٥٩)	(١٢٨٨٢٥٢٠٠٩)
	<u>++ : التدفقات النقدية عن الانشطة الاستثمارية</u>		
١١	ينزل : الزيادة في الموجودات	...	(٣٧٠٥٠٠٠٠)
	صافي النقدية عن الانشطة الاستثمارية	...	(٣٧٠٥٠٠٠٠)
	<u>+ : التدفقات عن الانشطة التمويلية</u>		
٢٢	ينزل: النقص في الاحتياطات	(١٨٨٩٨٧٥٦٢)	١٥٤٣٦١١٦
٢١	يضاف: الزيادة في التخصيصات	١٣٠٢١١٤١٠	٣٨٤٧٠٠٠
	صافي التدفقات النقدية عن الانشطة المحويلية	(٥٨٧٧٦١٥٢)	١٩٢٨٣١١٦
	رصيد النقود كما في ٢٠١٦/١٢/٣١	١٠٠٧٦٦٨٨٣٨	٢٢٤٠٩٠٤٤٤٩

شركة بين النهرين للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة / بغداد

كشف رقم (٢)

كشف الاستثمارات كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٦	السنة السابقة ٢٠١٥
		دينار	دينار
١٥٢	استثمارات مالية قصيرة الأجل		
١٥٢١	استثمارات قصيرة الأجل / محفظة الشركة	٥٣٢٤١٥٧٦٩	٤٩٣٣.٦٧٦٩
١٥٢٣	استثمارات (محافظ استثمارية للغير)	٢٦٨٢٥٩٥١٠٤٨	٢٧٠١٤٧٧٨٨٢٩
	مجموع الاستثمارات	٢٧٣٥٨٣٦٦٨١٧	٢٧٥٠٨٠٨٥٥٩٨

كشف رقم (٣)

كشف المدينون كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٦	السنة السابقة ٢٠١٥
		دينار	دينار
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة		
١٦٦١	تأمينات لدى الغير	٨٣٠٠٠٠	٨٣٠٠٠٠
١٦٦٢	ايرادات مستحقة	...	٢٠٠٠٠٠٠
١٦٧٢	سلف منتسبين	٦١٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠
	مجموع المدينون	٦٩٣٠٠٠٠	٢٠٩٨٠٠٠٠

كشف رقم (٤)

كشف النقود كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٦	السنة السابقة ٢٠١٥
	نقدية لدى المصارف		
١/١٨٣	مصرف الاستثمار / جاري	١٢٧	١٢١٣.٨٥٦٠
٨/١٨٣	مصرف الاستثمار / دولار	١١١٥٨٧٦	١١٤٤٦٥٢
٦/١٨٣	مصرف الاستثمار / توفير	٥٦٦٩٧٥٧١١	١٩٠٦٥٧٦٢١
٣/١٨٣	مصرف دار السلام / جاري	١٦٧٤١٩	١٦٧٤١٩
/١٨٣	مصرف دار السلام / دولار	١٩٨٢٢٠	١٩٨٢٢٠
٤/١٨٣	مصرف الخليج / جاري	١١٢٢٤٠١	٤٢٣٧٦٠٢
٥/١٨٣	مصرف الخليج / توفير	٤٠٣٨٨٤٣١٠	١٦٧٢٩٢٨٢٨١
١٨٣	مصرف الخليج / دولار	٢٤٤٧٧٤	٢٦٢٠٩٤
	مصرف بغداد / جاري	٣٣٩٦٠٠٠٠	...
١٨٤	ودائع ثابتة	...	٢٥٠٠٠٠٠٠٠
	مجموع النقد (لدى المصارف)	١٠٠٧٦٦٨٨٣٨	٢٢٤٠٩٠٤٤٤٩

شركة بين النهرين للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة / بغداد

كشف رأس المال كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ كشف رقم (٥)

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٦	السنة السابقة ٢٠١٥
		دينار	دينار
٢١	رأس المال الاسمي (٥٠٠) مليون سهم		
٢١١	رأس المال المدفوع كاملاً قيمة السهم (١) دينار	١٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠
	صافي رأس المال المدفوع فعلاً	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠

كشف الاحتياطيات كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ كشف رقم (٦)

رقم الدليل	اسم الحساب	الرصيد في ٢٠١٦/١/١	الإضافات	التنزيلات	الرصيد في ٢٠١٦/١٢/٣١
٢١٤	احتياطي إلزامي	٢٦٠٤٦٨٤٦	...	...	٢٦٠٤٦٨٤٦
٢٢٤	الفائض المتراكم	٤٩٥١٣٣١٦	...	...	٤٩٥١٣٣١٦
٢٢٥	العجز المتراكم	(٢٧٢٥٧٢٩٤)	(١٨٨٩٨٧٥٦٢)	...	(٢١٦٢٤٤٨٥٦)
	مجموع الاحتياطيات	٤٨٣٠٢٨٦٨	(١٨٨٩٨٧٥٦٢)	...	(١٤٠٦٨٤٦٩٤)

كشف التخصيصات كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ كشف رقم (٧)

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٦	السنة السابقة ٢٠١٥
		دينار	دينار
٢٣٥	مخصص هبوط قيمة الاستثمارات	١٤٠٤٥٦٤١٠	١٠٢٤٥٠٠٠
٢٣٦	تخصيصات ضريبة الدخل	٣٨٤٧٠٠٠	٣٨٤٧٠٠٠
	مجموع التخصيصات	١٤٤٣٠٣٤١٠	١٤٠٩٢٠٠٠

كشف الدائون كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ كشف رقم (٨)

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٦	السنة السابقة ٢٠١٥
		دينار	دينار
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة		
٢٦٦١	تأمينات مستلمة (محافظ الغير)	٢٧٣٣٧٣٣٤٢٥٦	٢٨٦٨٥٥٠٧٨١٤
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة وغير مدفوعة	٤٤٠٠٠٠٠	٤٤٠٠٠٠٠
٢٦٨	دائون توزيع الأرباح	٥٥٥٠٧٩٨٧	٥٥٥٧٥٩٠٩
	مجموع الدائون	٢٧٣٩٧٢٤٢٢٤٣	٢٨٧٤٥٤٨٣٧٢٣

شركة بين النهرين للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة / بغداد

كشف الرواتب والأجور للسنة المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١ كشف رقم (٩)

رقم التليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٦	السنة السابقة ٢٠١٥
		دينار	دينار
٣١٢	رواتب ومخصصات	٤٣٤٠٠٠٠٠	٤٠٢٠٠٠٠٠
٣١٢٤	مكافآت تشجيعية	٤٨٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠
٣١٥	المساهمة في الضمان	٣٠٢٠٠٠٠	٣١٢٥٠٠٠
	مجموع الرواتب	٥١٢٢٠٠٠٠	٤٣٣٥٥٠٠٠

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١ كشف رقم (١٠)

٣٢٢	وقود وزيوت	٥٠٠٠٠٠٠	٧٥١٠٠٠٠
٣٢٥	المتنوعات	٣٤٢٣٠٠٠	٢١٥٩٠٠٠
٣٢٥	القرطاسية	٢٩٢٤٠٠٠	٩٠٩٠٠٠
٣٢٧	الماء والكهرباء	٢٩٢٠٠٠	٩٩٨٠٠٠
	مجموع السلعية	١١٦٣٩٠٠٠	١١٥٧٦٠٠٠

جمهورية العراق

مجلس مهنة مراقبة وتدقيق الحسابات

أمانة السر

نصادق على صحة ختم وتوقيع مراقب الحسابات واثلة مزاول
مهنة مراقبة وتدقيق الحسابات لعام ٢٠١٧ دون اي مسؤولية
عن محتويات هذه البيانات المالية

المصادق / شائر مهدي شاكر التوقيع

رقم الوصل / ٤٦٧٦ تاريخه ٧/١٠

شركة بين النهرين للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة / بغداد
كشف المستلزمات الخدمية للفترة المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١ كشف رقم (١١)

رقم التليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٦	السنة السابقة ٢٠١٥
		دينار	دينار
٣٣١	<u>خدمات الصيانة</u>	٥٧٦.٠٠٠	١٧٢٨٥.٠٠٠
	المجموع	٥٧٦.٠٠٠	١٧٢٨٥.٠٠٠
٣٣٢	<u>خدمات ابحاث واستشارات</u>	٢٧٥.٠٠٠	...
	المجموع	٢٧٥.٠٠٠	...
٣٣٣	<u>دعاية وطبع وضيافة</u>		
٣٣٣١	دعاية وإعلان	١٥٧٥.٠٠٠	٢٧٠.٠٠٠
٣٣٣٢	نشر وطبع	٣٤٠.٠٠٠	٤٥٥.٠٠٠
٣٣٣٣	ضيافة	١٦٨٦.٠٠٠	١٢٧٤.٠٠٠
	المجموع	٦٦٦١.٠٠٠	٨٥٢٤.٠٠٠
٣٣٤	<u>نقل وإيفاد واتصالات</u>		
٣٣٤٣	السفر والإيفاد	...	٢٠٠٨٥.٠٠٠
٣٣٤٤	اتصالات (برق وبريد وهاتف)	٧٥٣٩.٠٠٠	٦٣٢٦.٠٠٠
	المجموع	٧٥٣٩.٠٠٠	٢٦٤١١.٠٠٠
٣٣٥	<u>استنجاز موجودات ثابتة</u>		
٣٣٥٢	استنجاز مباني	١٨٠.٠٠٠	١٨٠.٠٠٠
٣٣٥٤	استنجاز وسائل نقل	٨٠٠.٦٠٠	٥٧٣٩.٠٠٠
	المجموع	٢٦٠.٦٠٠	٢٣٧٣٩.٠٠٠
٣٣٦	<u>مصرفات خدمية متنوعة</u>		
٣٣٦١	اشتركاك وانتماءات	٦.٨٥.٠٠٠	٢٣.٠٠٠
٣٣٦٣	مكافآت لغير العاملين	...	٣٤٥.٠٠٠
٣٣٦٥	خدمات قانونية	٣٦.٠٠٠	٣٦.٠٠٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٧١٥.٩٦	٣٤٩٨٥.٤
٣٣٦٧	خدمات تدريب وناهيل	١٨٥.٠٠٠	...
٣٣٦٨١	خدمات محاسبية (أجور تنظيم الحسابات)	١٢.٠٠٠	٩٦.٠٠٠
٣٣٦٨٢	خدمات محاسبية (أجور تدقيق البنك المركزي)	١٥.٠٠٠	١٥.٠٠٠
٣٣٦٨٢	خدمات محاسبية (أجور تدقيق الحسابات)	٤٤.٠٠٠	٤٤.٠٠٠
٣٣٦٩	مصرفات خدمية أخرى	١.٠٢١.٠٠٠	١.٠٣٣.٠٠٠
	المجموع	٣٩.١٠.٩٦	٣٤٢٢٣٥.٤
	مجموع المستلزمات الخدمية	١١٢٤٧٦.٩٦	١١.١٨٢٥.٤

شركة بين النهرين للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة / بغداد

كشف بحساب الاستخدامات الأخرى للسنة المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١ كشف رقم (١٢)

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٦	السنة السابقة ٢٠١٥
		دينار	دينار
٣٨	المصرفات التحويلية		
٣٨٤	ضرائب ورسوم	٢٠٩٥٠٠٠	٨٠٠٦٠٠٠
٣٩	المصرفات الأخرى		
٣٩٧	هبوط قيمة الاستثمارات المالية	١٣٠٢١١٤١٠	...
	مجموع المصرفات الأخرى	١٣٠٢١١٤١٠	٨٠٠٦٠٠٠

كشف إيرادات الاستثمارات للفترة المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١ كشف رقم (١٣)

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٦	السنة الحالية ٢٠١٥
		دينار	دينار
٤٣٤	إيرادات خدمات استشارية	...	٢٠٠٠٠٠٠٠
٤٦	إيرادات استثمارية وفوائد دائنة		
٤٦١	فوائد الودائع النقدية	٨٦٤٥٠٠٤٤	١٢٣٠٧٩٠٥٧
٤٦٣	إيراد الاستثمارات المالية		
٤٦٣١	صافي أرباح بيع أسهم	...	١٥٥٢٠٠٠
٤٦٣٢	أرباح المساهمات في الشركات	...	٧٥٧٧٣٣٠
٤٦٣٣	أرباح المحافظ	٤٨٢١٦٦٤٠	٤٩٠٥٢٤٣٣
	مجموع إيراد الاستثمارات	٤٨٢١٦٦٤٠	٥٨١٨١٧٦٣
	المجموع الكلي	١٣٤٦٦٧١٨٤	٢٠١٢٦٠٨٢٠

محفظة شركة بين النهرين للاستثمارات المالية حسب اخر جلسة لعام ٢٠١٦

اسم الشركة	عدد الاسهم	معدل السعر	كافة الاسهم المشتراة	سعر الاغلاق	الكلفة حسب سعر الاغلاق
1 المصرف التجاري	29285714	0.9667	28,311,100.00	0.48	14,057,142.72
2 مصرف بغداد	35637131	1.4038	50,030,118.00	0.91	32,429,789.21
3 المصرف العراقي الاسلامي	12376238	0.9806	12,136,238.00	0.6	7,425,742.80
4 مصرف الشرق الاوسط	23000000	1.0921	25,118,600.00	0.43	9,890,000.00
5 مصرف الاستثمار	33299364	1.0432	34,738,440.00	0.6	19,979,618.40
6 المصرف الاهلي	28623951	1.2744	36,479,529.00	0.41	11,735,819.91
7 مصرف الائتمان	20000000	1.5308	30,617,200.00	0.75	15,000,000.00
8 مصرف دار السلام	17088846	1.8076	30,890,630.00	0.13	2,221,549.98
9 مصرف بابل	16565213	1.084	17,971,633.00	0.33	5,466,520.29
10 مصرف الخليج	30000000	0.6881	20,645,598.00	0.45	13,500,000.00
11 مصرف الموصل	18750000	0.5688	10,665,000.00	0.56	10,500,000.00
12 مصرف كورستان	23800000	1.0685	25,431,756.00	1.26	29,988,000.00
13 مصرف المنصور	25000000	0.7791	19,478,534.00	0.99	24,750,000.00
14 المصرف المتحد	4000000	0.6	2,400,000.00	0.31	1,240,000.00
15 مصرف مجلة والقرات	14464723	0.9433	9,607,544.00	0.28	4,050,122.44
16 فندق فلسطين	144149	2.0134	290,233.00	15.5	2,234,309.50
17 فندق بابل	148148	1	148,148.00	32.5	4,814,810.00
18 فندق بغداد	400000	1	400,000.00	10	4,000,000.00
19 الوطنية للاستثمارات السياحية	2621655	3.1862	7,263,750.00	8.5	22,284,067.50
20 فنادق كربلاء	4000000	1	4,000,000.00	1.6	6,400,000.00
21 المنصور للصناعات الدوائية	17000000	1.0103	17,176,060.00	0.67	11,390,000.00
22 بغداد للمشروبات الغازية	10000000	1.991	19,910,000.00	2.5	25,000,000.00
23 الصناعات الخفيفة	1699987	0.6014	10,225,043.00	0.31	5,269,995.97
24 الصناعات الكيماوية	10946185	0.8658	9,477,335.00	0.62	6,786,634.70
25 الكندي للفاخت البيطرية	1237500	0.404	500,000.00	0.79	977,625.00
26 صناعة الكرتون	6500000	0.4555	2,961,378.00	0.37	2,405,000.00
27 المعصورة للاستثمارات العقارية	8395736	1.2799	10,746,373.00	2.32	19,478,107.52
28 العراقية للنقل البري	2000000	0.6789	1,357,840.00	1	2,000,000.00
29 البادية للنقل العام	2200000	1.159	2,550,000.00	C.73	1,606,000.00

8,363,902.50	6.35	25,153,250.00	19.0967	1317150	اسميا سويل للاصصالات	30
592,774.70	5.45	109,000.00	1.0021	108766	العاب الكرخ	31
346,172.88	3.26	106,188.00	1	106188	الكلم للاصصالات	32
641,911.57	1.51	385,509.00	0.9068	425107	الفرجة للمصالحات الانتدابية	33
326,825,617.59		467,282,027.00				



مساهمات شركة بين النهرين للاستثمارات المالية في الشركات خارج التداول وكما
مبين ادناه لغاية ٢٠١٦/١٢/٣١

ت	اسم الشركة	عدد الاسهم	كلفة الاسهم	المعدل
١	مدينة الشلالات السياحية	٨٤٥,٦٠٦	١,٠٥٧,٠٠٧	١,٢٥
٢	بابل للانتاج الحيواني	٦٢٥,٠٠٠	٤,٨٢٢,٤٠٨	٧,٧١٦
٣	مصرف البصرة	١٤,٥١٦,٠٦٦	٢٧,٣٨٣,٣٢٧	١,٨٨٦
٤	مصرف الوركاء	٢٩,٧٠٥,٨٨٢	٣٠,٠٩٠,٠٠٠	١,٠١٢٩
	كركوك للصناعات الانشائية	٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	١
٥	مشروبات غازية شمالية	١,٠٠٠,٠٠٠	١,٢٨١,٠٠٠	١,٢٨١١
المجموع			٦٥,١٣٣,٧٤٢	