

شركة الامين للاستثمارات العقارية (مساهمة خاصة) - بغداد

البيانات والحسابات الختامية الموحدة للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧

<u>رقم الصفحة</u>	<u>المحتويات</u>
١	أ تقرير مجلس الادارة
٣	ب تقرير مراقب الحسابات
٥	ج الميزانية العامة
٦	د بيان العمليات الجارية
٧	هـ بيان التدفق النقدي
٨	و كشف تسوية الارباح لاغراض ضريبة الدخل وتوزيعات الارباح
	<u>الكشوفات التحليلية المرفقة</u>
٩	١- كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها
٩	٢- كشف مشروعات تحت التنفيذ
١٠	٣- كشف الاستثمارات المالية قصيرة الاجل
١١	٤- كشف المدينون
١١	٥- كشف النقود
١٢	٦- كشف الاحتياطات
١٣	٧- كشف الدائنين
١٣	٨- كشف الرواتب والاجور
١٣	٩- كشف المستلزمات السلعية
١٤	١٠- كشف المستلزمات الخدمية
١٥	١١- كشف الايرادات التحويلية والآخرى
١٥	١٢- كشف المصروفات التحويلية والآخرى
١٦	ح بيانات الحسابات القومية

بسم الله الرحمن الرحيم

شركة الامين للاستثمارات العقارية مساهمة خاصة - بغداد
تقرير مجلس الادارة للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧

حضرات السادة المساهمين الاعزاء

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسر مجلس الادارة ان يقدم التقرير السنوي عن اعمال وانشطة شركة الامين للاستثمارات العقارية (مساهمة خاصة) - بغداد والبيانات والحسابات الختامية الموحدة للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧ وان هذا التقرير يعتبر جزءاً مكملاً وموضحاً لما ورد في القوائم المالية والحسابات الختامية .

ولاً: نبذة تعريفية عن الشركة واهدافها الرئيسية وراسمالها:

تأسست الشركة بموجب شهادة التأسيس المرقمة ش/٩٠٧٥ في ٦/٥/٢٠٠٢ الصادرة من وزارة التجارة/ دائرة مسجل الشركات براسمال قدره مليار دينار ومن ثم تم اجراء زيادات في راسمالها ولآخرها بموجب كتاب دائرة مسجل الشركات المرقم ٩٠٤١ في ٢٠/٦/٢٠٠٦ ليصبح (٦,٩٦٠ مليون) دينار .
ثانياً: اهم نشاطات الشركة خلال هذه السنة:

١. تم توحيد البيانات المالية لشركة الامين للاستثمارات العقارية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧ مع البيانات المالية لشركة الحمراء للاستثمارات العقارية المؤسسة في المملكة الاردنية الهاشمية ، والمسجلة لدى مراقب الشركات كشركة مساهمة خاصة تحت رقم ٢٩٢ في ٧/٣/٢٠٠٧ براسمال مقداره (١,٥٠٠,٠٠٠) دينار اردني (مدفوع بالكامل من قبل شركة الامين للاستثمارات العقارية - مساهمة خاصة - بغداد) .

٢. لاغراض توحيد الحسابات تم اعتماد سعر صرف (١,٧٨٥) دينار عراقي لكل دينار اردني .

٣. تعاقدت شركة الامين للاستثمارات العقارية على تاجير البنائيتين العائنتين للشركة (المرقمتين ٣٢٣/٣٨٧ و ٣٢٣/٣٨٨ البالغة مساحتهما ٧٩٥ متر مربع و ٨١٦ متر مربع على التوالي) الى مصرف بغداد لمدة (١٥) سنة وبايجار سنوي مقداره (٣٢٥,٠٠٠) دولار وبزيادة (٥%) من قيمة الايجار لكل ثلاثة سنوات وبفترة سماح للسنتين الاولى والثانية ، بهذا يصبح مجموع المبلغ النهائي الذي تم استلامه عند توقيع العقد (٤,٧٣٧,٤٩٣) دولار بعد تسليم المستاجر (مصرف بغداد) كافة المواد الموجودة في مخازن البنائيتين لغرض استخدامها في اعمال اكمال الانشاء ، بهذا فان حساب ايجار ابنية الظاهر في بيان العمليات الجارية البالغ (٣٩٠,٠٠٠,٠٠٠) دينار يمثل الايجار لسنة ٢٠١٧ .

ثالثاً: مجلس ادارة الشركة والمدير المفوض:

أ- الجدول التالي يبين اسماء اعضاء مجلس الادارة والاسهم التي يمتلكونها

الاسهم التي يمتلكها	الصفة	اعضاء مجلس الادارة
٣٠٤,٥٩٨	رئيس مجلس الادارة	١- شركة الصواري للركائز
٣,٢٤٢,٩٩٣,٥٤٥	نائب الرئيس	٢- شركة سكيبر العقارية
٧٥٤,٩٤٣,٩١٥	عضو	٣- شركة مصرف بغداد
٢,٠٠٠	عضو	٤- بنك الخليج المتحد
١٩٨,٠٢٠,٢١٦	عضو	٥- السيد هشام اسماعيل شريف

ب- لم يحصل اعضاء مجلس الادارة اية مخصصات او مكافآت او قروض من الشركة خلال السنة .

رابعاً : المبالغ التي انفقت لاغراض الدعاية والضيافة والسفر والايفاد خلال السنة:

نشر وطبع	٥٠٨,٠٠٠	دينار
ضيافة	٦٢٢,٠٠٠	دينار
سفر وايفاد	٢,٤٠٧,٢٠٠	دينار

خامساً: العقود التي ابرمتها الشركة خلال السنة:

استمر العمل بتنفيذ عقود تقديم خدمات استشارية وفنية مع مصرف بغداد وبواقع (٢٠٠,٠٠٠) دولار

شهرياً . الموقعة خلال الفصل الاول من عام ٢٠١٧ .

سادساً: بلغت اجمالي الرواتب المصروفة للعاملين خلال السنة (١١٤,٦٦١,١٠٠) دينار .

سابعاً: بلغت الايرادات (٦٩٣,١٠٣,١٩٧) دينار في حين بلغت المصروفات (٣٥٥,٤٩٩,٨٩٨) دينار ،

بهذا فقد تحقق فائض مقداره (٣٣٧,٦٠٣,٢٩٩) دينار تم توزيعه (١٦,٨٨٠,١٦٥) دينار احتياطي

الزامي بموجب قانون الشركات ، (١١٠,٤١٩,٢٤٥) اطفاء عجز متراكم ، (٢١٠,٣٠٣,٨٨٩) دينار

فائض متراكم ، ولم يتم التخصيص لضريبة الدخل لظهور الوعاء الضريبي بالسالب .

ثامناً: لم تقم الشركة باستيراد او تصدير اي سلعة او خدمة خلال السنة المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١ .

تاسعاً: اعتمدت الشركة النظام المحاسبي الموحد وتعليماته في تنظيم الحسابات كما تم استخدام المكننة

في اعداد الحسابات المالية وحسابات المساهمين

رئيس مجلس الادارة

عقيل عبد المجيد الانصاري

ممثل شركة الصواري للركائز

المدير المفوض

رفعت صلاح الدين هاوود



بسم الله الرحمن الرحيم

الرقم : ٢٠١٨ / ٢ / ٤٧٢
بغداد في ٢١ / آذار / ٢٠١٨

شركة عادل اسماعيل حسن الشيبلي وشركاه
لمراقبة وتدقيق الحسابات / تضامنية - بغداد

الى/السادة مساهمي شركة الامين للاستثمارات العقارية (مساهمة خاصة) المحترمين
م/ تقرير مراقب الحسابات

بعد التحية...

لقد فحصنا الميزانية العامة الموحدة العائدة لشركتكم (شركة الامين للاستثمارات العقارية - مساهمة خاصة بغداد) كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧ والبيانات والكشوفات المتعلقة بها للسنة المالية اعلاه والمنتھية بذات التاريخ والتقرير السنوي للشركة والمعد بمقتضى احكام قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل والانظمة والتعليمات الصادرة بموجبه.

لقد حصلنا على المعلومات والايضاحات التي كانت برأينا ضرورية لاداء مهمتنا التي قمنا بها طبقاً للتشريعات النافذة ووفقاً لاجراءات التدقيق المعترف بها والتي شملت الاختبارات اللازمة لوجه نشاط الشركة الواقعة ضمن اختصاصنا.

ان هذه الحسابات معدة من قبل الادارة وتعبّر عن وجهة نظرها ، وفقاً للاصول والمبادئ المحاسبية والقانونية والعرض المناسب للوضع المالي وبيان الراي الفني بها ولدينا الايضاحات والملاحظات التالية:

أ - جرى توحيد البيانات المالية لشركة الامين للاستثمارات العقارية للسنة المالية المنتھية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧ مع البيانات المالية لشركة الحمراء للاستثمارات العقارية المؤسسة في المملكة الاردنية الهاشمية براسمال مقداره (١,٥٠٠,٠٠٠) دينار اردني (مدفوع بالكامل من قبل شركة الامين للاستثمارات العقارية مساهمة خاصة - بغداد) ، ولاغراض توحيد الحسابات تم اعتماد سعر صرف (١,٧٨٥) دينار عراقي لكل دينار اردني .

ب- اظهرت نتيجة اعمال شركة الامين للاستثمارات العقارية للسنة موضوعة التدقيق ربحاً مقداره (٣٣٧,٦٠٣,٢٩٩) دينار تم توزيعه (١٦,٨٨٠,١٦٥) دينار احتياطي الزامي بموجب قانون الشركات ، (١١٠,٤١٩,٢٤٥) اطفاء عجز متراكم ، (٢١٠,٣٠٣,٨٨٩) دينار فائض متراكم .

ج- قدمت الينا البيانات المالية الختامية المدققة من قبل مراقب حسابات آخر للسنة المالية المنتھية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧ لشركة الحمراء للاستثمارات العقارية - الاردن ، (مملوكة اسهمها بالكامل من قبل شركة الامين للاستثمارات العقارية) والتي تم تاسيسها في المملكة الاردنية الهاشمية ، براسمال قدره (١,٥٠٠,٠٠٠) دينار اردني، ومبلغ (٩٣٧,٣٩٦) دينار اردني سجل لصالح شركة الامين

للاستثمارات العقارية . وبكلفة مقدارها (٤,٣٥١) مليون دينار عراقي وقد بلغت صافي حقوق الملكية
(١,١١٣,٩٤٦) دينار اردني .

د - بلغت كلفة استثمارات شركة الامين للاستثمارات العقارية قصيرة الاجل (٢٦٠,٥٧١,١٦٤) دينار،
فيما بلغت قيمتها بالسوق (١٣٩,٨٣٤,٨٢٦) دينار، وتم احتساب مخصص للهبوط في قيمتها بمبلغ
(١٢٠,٧٣٦,٣٣٨) دينار .

وحسب رأينا ويقدر ما توصلنا اليه من خلال فحصنا وطبقاً لما هو مدون في سجلات الشركة
ووفقاً للمعلومات والايضاحات المعطاة لنا:-

١- تستخدم الشركة الحاسوب في تنظيم حساباتها وقد كانت متفقة مع متطلبات نظام مسك الدفاتر
ونظمت حسب تقديرنا بشكل سليم وتم تسجيل كافة موجودات ومطلوبات ونفقات وايرادات الشركة
وان نظام الرقابة الداخلية قد اشتمل على الاجراءات التي تضمن صحة ودقة هذه البيانات وبدرجة
تناسب مع حجم نشاط الشركة .

٢- ان عملية جرد الموجودات الثابتة والنقدية قد تمت من قبل ادارة الشركة وبإشرافنا وقد استلمنا شهادة
بذلك وقد تم تقييم الموجودات وفقاً للقواعد والاسس المحاسبية المتبعة في السنة السابقة.

٣- ان التقرير السنوي وما تضمنه يعكس بصورة شاملة مسيرة الشركة خلال السنة موضوعة التدقيق ولا
يتضمن ما يخالف احكام القوانين والتشريعات المالية السائدة.

وفي رأينا واستناداً الى المعلومات والايضاحات التي توفرت لدينا فان البيانات المالية متفقة
مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وانها على قدر ماتضمنته من مؤشرات للاداء تعبر
بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما بتاريخ ٣١/كانون الاول/٢٠١٧ ونتائج
نشاطها وتدفقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ .

...مع التقدير


HELEH H. AL-SAYBI & HIS PARTNERS CO
هلال بشير داود هتمو
عادل اسماعيل حمود الشبيبي
محاسب قانوني ومراقب حسابات
عضو الجمعية العراقية للمحاسبين القانونيين
PUBLIC ACCOUNTANT & AUDITOR

شركة الامين للاستثمارات العقارية (مساهمة خاصة) بغداد
الميزانية العامة الموحدة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب الموجودات	٢٠١٧ دينار	٢٠١٦ دينار
		<u>الموجودات الثابتة</u>		
١	١١	الموجودات الثابتة القائمة (بالقيمة الدفترية)	١,٠٧٠,٣٦٣,٢٤٤	١,١٢٣,٥٩٣,١١٨
٢	١٢	مشروعات تحت التنفيذ	٣,٠٦٩,٤١٨,٤٥٣	٣,٠٦٩,٤١٨,٤٥٣
		مجموع الموجودات الثابتة	٤,١٣٩,٧٨١,٦٩٧	٤,١٩٣,٠١١,٥٧١
		<u>الموجودات المتداولة</u>		
٣	١٥	استثمارات مالية قصيرة الاجل	٢,٢٠٧,٥٣٤,٢٠١	٢,٢١٨,٦٩٧,٨٠٠
٤	١٦	المدينون	٦٢,١٥٣,١٤٥	١٠٩,١٧٤,٨٢٠
٥	١٨	النقد	٤,٩٩٣,٥٦٤,٢٠٠	٤,٩٦٣,٢٤٨,٧٩٧
		مجموع الموجودات المتداولة	٧,٢٦٣,٢٥١,٥٤٦	٧,٢٩١,١٢١,٤١٧
		مجموع الموجودات	١١,٤٠٣,٠٣٣,٢٤٣	١١,٤٨٤,١٣٢,٩٨٨
		<u>مصادر التمويل</u>		
		<u>مصادر التمويل طويلة الاجل</u>		
	٢١	راس المال الاسمي والمدفوع (قيمة السهم دينار واحد)	٦,٩٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٦,٩٦٠,٠٠٠,٠٠٠
٦	٢٢	الاحتياطيات	٤٨٩,٨٢٧,٩٥٧	٢٤٩,٩٨٤,٦٨٢
٦	٢٢٥	العجز المتراكم	(١,٣٥٦,١٦٦,٥٢٩)	(١,٤٣٢,٣٥٦,٦١٤)
		مجموع مصادر التمويل طويلة الاجل	٦,٠٩٣,٦٦١,٤٢٨	٥,٧٧٧,٦٢٨,٠٦٨
		<u>مصادر التمويل قصيرة الاجل</u>		
	٢٦	الدائنون	٥,٣٠٩,٣٧١,٨١٥	٥,٧٠٦,٥٠٤,٩٢٠
	٧	مجموع مصادر التمويل	١١,٤٠٣,٠٣٣,٢٤٣	١١,٤٨٤,١٣٢,٩٨٨

رئيس مجلس الإدارة
عقيل عبد المجيد الانصاري
ممثّل شركة الصواري للركائز

المدير المفوض
رفعت صلاح الدين داود

المحاسب
بسام ماجد سعد الله
١٤٠٢٨/م

تخضع لتقريرنا المرقم ٢٠١٨/٢/٤٧٢ والمؤرخ في ٢١/ آذار/ ٢٠١٨

شركة
عادل اسماعيل
هلال بشير داود هسو
محاسبين قانوني ومراقب حسابات
تدقيق المراجعة
عضو الجمعية العراقية للمحاسبين القانونيين
PUBLIC ACCOUNTANT & AUDITOR

شركة الامين للاستثمارات العقارية
مساهمة خاصة
راس المال الاسمي
رئيسة المحاسبين
المستشارين
AMINEEN REAL ESTATE INVESTMENT CO. S.A

شركة الامين للاستثمارات العقارية (مساهمة خاصة) بغداد

بيان العمليات الجارية الموحد للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم حساب	٢٠١٧ دينار	٢٠١٦ دينار
	٤٦-٤١	<u>الايرادات الجارية</u>		
	٤٣٤	ايرادات خدمات استشارية	٢٥٢,٠٠٠,٠٠٠	٩٥,٣٤٠,٠٠٠
	٤٣٨	ايجار ابنية	٣٩٠,٠٠٠,٠٠٠	...
	٤٦١	فوائد دائنة	٤٤,٤٩٦,٩٤٧	٤٦,٥٣٢,٣٥٦
	٤٦٢	ايرادات الاستثمارات المالية	٤,٣٤٠,٢٥٠	١,٠٨١,٧٨٤
		مجموع ايرادات النشاط الجاري	٦٩٠,٨٣٧,١٩٧	١٤٢,٩٥٤,١٤٠
		<u>تنزل -المصروفات الجارية</u>		
٨	٣١	الرواتب والاجور	١١٤,٦٦١,١٠٠	١٣٥,٦٧٠,٠٠٠
٩	٣٢	المستلزمات السلعية	١,٩٠٠,٦٥٠	١,١٢٦,٢٥٠
١٠	٣٣	المستلزمات الخدمية	١٨٤,٢١٢,٥٥٠	١٠٩,١٦٥,٩٥٠
١	٣٧	الانذثارات	٢,١٢٩,٥٢٩	١,٧٦٠,١٣٤
١٢	٣٨٤	ضرائب ورسوم	٢٢,٥٤٣,٧٥٠	٦٦,٦٦٢,٩٠٠
		مجموع المصروفات الجارية	٣٢٥,٤٤٧,٥٧٩	٣١٤,٣٨٥,٢٣٤
		فائض (عجز) العمليات الجارية/ للمرحلة الاولى	٣٦٥,٣٨٩,٦١٨	(١٧١,٤٣١,٠٩٤)
		<u>الايرادات الاخرى</u>	٢,٢٦٦,٠٠٠	١,٣٤٦,٢٠٣
		<u>المصروفات التحويلية والاخرى</u>	(٣٠,٠٥٢,٣١٩)	(٤,٨٣٨,٠٠٠)
		فائض (عجز) المرحلة الثانية	٣٣٧,٦٠٣,٢٩٩	(١٧٤,٩٢٢,٨٩١)
		<u>فائض المرحلة الثانية موزع كما يلي</u>		
	٢٢٢	احتياطي قانوني / الزامي	١٦,٨٨٠,١٦٥	...
	٢٢٥	اطفاء خسائر سنوات سابقة	١١٠,٤١٩,٢٤٥	(١٧٤,٩٢٢,٨٩١)
	٢٢٣	الفائض المتراكم	٢١٠,٣٠٣,٨٨٩	...
		فائض (عجز) شركة الامين بعد الضريبة	٣٣٧,٦٠٣,٢٩٩	(١٧٤,٩٢٢,٨٩١)
		(عجز) شركة الحمراء للاستثمارات العقارية/الاردن	(٣٤,٢٢٩,١٦٠)	(٥١,٤٤٠,٢٦١)
		الفائض(العجز) الموحد بعد الضريبة	٣٠٣,٣٧٤,١٣٩	(٢٢٦,٣٦٣,١٥٢)

شركة الامين للاستثمارات العقارية (مساهمة خاصة) بغداد

بيان التدفق النقدي للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧

٢٠١٦ دينار	٢٠١٧ دينار	البيان
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>
		<u>النقد المستلم عن :</u>
٩٥,٣٤٠,٠٠٠	٢٥٢,٠٠٠,٠٠٠	ايرادات خدمات استشارية
٤٦,٥٣٢,٣٥٦	٤٤,٤٩٦,٩٤٧	فوائد دائنة
١,٠٨١,٧٨٤	٤,٣٤٠,٢٥٠	ايرادات الاستثمارات المالية
١,٣٤٤,٠٠٠	٢,٢٦٦,٠٠٠	ايرادات اخرى
١٠٠,٠٠٠	٢٨٠,٠٠٠	التغير في الدائنين
١٤٤,٣٩٨,١٤٠	٣٠٣,٣٨٣,١٩٧	مجموع النقد المستلم من الانشطة التشغيلية
		<u>النقد المدفوع عن :</u>
١٣٥,٦٧٠,٠٠٠	١١٤,٦٦١,١٠٠	الرواتب والاجور
١,١٢٦,٢٥٠	١,٩٠٠,٦٥٠	المستلزمات السلعية
١٠٩,١٦٥,٩٥٠	١٨٤,٢١٢,٥٥٠	المستلزمات الخدمية
٦٦,٦٦٢,٩٠٠	٢٢,٥٤٣,٧٥٠	الضرائب والرسوم
٤,٨٣٨,٠٠٠	٦,٢٢٩,٥٠٠	المصروفات التحويلية / الاخرى
١,١٥٣,٣٠٩,١٠٠	٢١,٣٢٧,٧٥٩	التغير في المدينين
(١,٤٧٠,٧٧٢,٢٠٠)	(٣٥٠,٨٧٥,٣٠٩)	مجموع النقد المدفوع للانشطة التشغيلية
(١,٣٢٦,٣٧٤,٠٦٠)	(٤٧,٤٩٢,١١٢)	صافي التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية والراسمالية</u>
		<u>النقد المدفوع عن الاضافات الراسمالية</u>
١,٥٢٩,٠٠٠	٥,٦٢١,٦٠٠	شراء استثمارات
٣٦,٤٨٥,٣٦٠	٠٠٠	
(٣٨,٠١٤,٣٦٠)	(٥,٦٢١,٦٠٠)	مجموع النقد المدفوع للانشطة الاستثمارية والراسمالية
(١,٣٦٤,٣٨٨,٤٢٠)	(٥٣,١١٣,٧١٢)	صافي التدفقات النقدية خلال السنة
٥,٨٧٣,٧٧٤,١٩٢	٤,٥٠٩,٣٨٥,٧٧٢	الموجود النقدي في بداية السنة
٤,٥٠٩,٣٨٥,٧٧٢	٤,٤٥٦,٢٧٢,٠٦٠	الموجود النقدي في نهاية السنة لشركة الامين
٤٥٣,٨٦٣,٠٢٥	٥٣٧,٢٩٢,١٤٠	الموجود النقدي في نهاية السنة لشركة الحمراء
٤,٩٦٣,٢٤٨,٧٩٧	٤,٩٩٣,٥٦٤,٢٠٠	مجموع النقود

شركة الامين للاستثمارات العقارية (مساهمة خاصة) بغداد
كشف تسوية الارباح لاغراض ضريبة الدخل وتوزيعات الارباح

دينار	دينار	البيان
٣٣٧,٦٠٣,٢٩٩		الربح المحاسبي
		<u>يضاف</u> : مصروفات غير مقبولة لاغراض الضريبة
	٢٢,٥٤٣,٧٥٠	ضرائب ورسوم
	٢٣,٨٢٢,٨١٩	مخاطر الهبوط في قيمة الاستثمارات
٤٦,٣٦٦,٥٦٩		
		<u>ينزل</u> : مبالغ مستبعدة من الربح الخاضع للضريبة
	٣٩٠,٠٠٠,٠٠٠	ايجار عقار شارع النضال
	٤,٤٣٠,٢٥٠	ايرادات استثمارات مالية (مقسومات ارباح مستلمة)
	١١٠,٤١٩,٢٤٥	٢٠% من العجز المتراكم لشركة الامين
(٥٠٤,٨٤٩,٤٩٥)		
(١٢٠,٨٧٩,٦٢٧)		الوعاء الضريبي
١٦,٨٨٠,١٦٥		احتياطي الزامي ٥% بعد الضريبة
١١٠,٤١٩,٢٤٥		اطفاء خسائر سنوات سابقة
٢١٠,٣٠٣,٨٨٩		الفائض المتراكم
٣٣٧,٦٠٣,٢٩٩		مجموع التوزيعات

شركة الامين للاستثمارات العقارية (مساهمة خاصة) بغداد

كشف رقم (١)

كشف الموجودات الثابتة الموحد واندثاراتها للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧

اسم الحساب رقم الدليل المحاسبي التفاصيل	ابنية ١١٢ دينار	عدد وادوات ١١٥ دينار	اثاث ١١٦ دينار	المجموع دينار
الكلفة في ٢٠١٧/١/١	...	١٠,٧١٨,٣٧٥	١٩,٢٤٧,٥٢٠	٢٩,٩٦٥,٨٩٥
الاضافات خلال السنة	٥,٦٢١,٦٠٠	٥,٦٢١,٦٠٠
الكلفة في ٢٠١٧/١٢/٣١	...	١٠,٧١٨,٣٧٥	٢٤,٨٦٩,١٢٠	٣٥,٥٨٧,٤٩٥
نسبة الاندثار		%٢٠	%١٠	
مخصص الاندثار المتراكم في ٢٠١٧/١/١	...	١٠,٧١٨,٣٧٤	٤,٩٩٩,٧٧٣	١٥,٧١٨,١٤٧
اندثار السنة الحالية	٢,١٢٩,٥٢٩	٢,١٢٩,٥٢٩
مخصص الاندثار المتراكم في ٢٠١٧/١٢/٣١	...	١٠,٧١٨,٣٧٤	٧,١٢٩,٣٠٢	١٧,٨٤٧,٦٧٦
القيمة الدفترية لموجودات شركة الامين	...	١	١٧,٧٣٩,٨١٨	١٧,٧٣٩,٨١٩
القيمة الدفترية لموجودات شركة الحمراء	٩٦٢,٣١٨,٤٩٠	...	٩٠,٣٠٤,٩٣٥	١,٠٥٢,٦٢٣,٤٢٥
القيمة الدفترية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١	٩٦٢,٣١٨,٤٩٠	١	١٠٨,٠٤٤,٧٥٣	١,٠٧٠,٣٦٣,٢٤٤

كشف رقم (٢)

كشف مشروعات تحت التنفيذ كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٧/١٢/٣١ دينار	٢٠١٦/١٢/٣١ دينار
١٢١١	مشروع (ارض ٢٨٧/٣٢٣)	٢٣٧,٢٦٦,٠٥٢	٢٣٧,٢٦٦,٠٥٢
١٢١٢	مشروع (ارض ٢٨٨/٣٢٣)	٣٢٢,٧٩٠,٢٧٢	٣٢٢,٧٩٠,٢٧٢
١٢٢١	بناية على (ارض ٢٨٧/٣٢٣)	١,٢٥٤,٦٨١,٠٦٤	١,٢٥٤,٦٨١,٠٦٤
١٢٢٢	بناية على (ارض ٢٨٨/٣٢٣)	١,٢٥٤,٦٨١,٠٦٥	١,٢٥٤,٦٨١,٠٦٥
	المجموع	٣,٠٦٩,٤١٨,٤٥٣	٣,٠٦٩,٤١٨,٤٥٣

شركة الامين للاستثمارات العقارية (مساهمة خاصة) بغداد

كشف رقم (٣)

كشف الاستثمارات المالية قصيرة الاجل كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧

التفاصيل	عدد الاسهم	كلفة الاستثمار ٢٠١٧/١٢/٣١ دينار	القيمة السوقية ٢٠١٧/١٢/٣١ دينار	كلفة الاستثمار ٢٠١٦/١٢/٣١ دينار
شركة فنادق كريلاء	٣٠.٣٩٣٥٢	٣,٠٣٩,٣٥٢	٣٢٨٢٥٠٠	٣,٠٣٩,٣٥٢
شركة فندق بابل	١٠٧٢٥٠	١٠٧,٢٥٠	٤٠٢١٨٧٥	١٠٧,٢٥٠
فندق فلسطين الدولي	١٤٤١٤٩	٣٣٧,٦٣٨	١٨٣٦٤٥٨	٣٣٧,٦٣٨
شركة فندق اشور	٤٥٥٠٠	٤٥,٥٠٠	٣١٨٥٠٠	٤٥,٥٠٠
مصرف الشرق الاوسط	٤٦١٩٩٩٨٨	٩٠,٢٩٩,٦٥٨	١٦١٦٩٩٩٥	٩٠,٢٩٩,٦٥٨
المصرف التجاري	٨٧٤٢٨٥٦	٢٤,٥٣٠,٣٥٦	٤٢٨٣٩٩٩	٢٤,٥٣٠,٣٥٦
مصرف اشور	٢٤٧٣١٣٣	١,٨٦٦,٣٨٣	٧٤١٩٣٩	١,٨٦٦,٣٨٣
مصرف المنصور	٤٨٧٧٦٨٦	٣,٠٧٨,٥٦٣	٣٨٥٣٣٧١	٣,٠٧٨,٥٦٣
مصرف البصرة	٧٨٥٧١٤٣	٢١,٥٢٥,١٤٣	٧,٠٧١,٤٢٨	٢١,٥٢٥,١٤٣
مصرف دجلة والفرات	٤٧٣٢٣٦٠	٤,٧٣٢,٣٦٠	١,٣٢٥,٠٦١	٤,٧٣٢,٣٦٠
شركة الرافدين للحبوب	٥٩٤٠٥٩٤٢	٥٩,٤٠٥,٩٤٢	٥٩,٤٠٥,٩٤٢	٥٩,٤٠٥,٩٤٢
شركة الفلوجة للصناعات الانشائية	٣٥٨٢٢٩	٣٤٢,٣٧٠	٥٤٠,٩٢٥	٣٤٢,٣٧٠
الشركة الوطنية للصناعات الكيماوية	٢٢٥٢٣١٦	٢,٢٥٢,٣١٦	١٢٨٣٨٢٠	٢,٢٥٢,٣١٦
مصرف بغداد	٥٨٥٢٢٩٧٣	٤٩,٠٠٨,٣٣٣	٣٥٦٩٩٠١٣	٤٩,٠٠٨,٣٣٣
مجموع استثمارات شركة الامين		٢٦٠,٥٧١,١٦٤	١٣٩,٨٣٤,٨٢٦	٢٦٠,٥٧١,١٦٤
ينزل: مخصص الهبوط في قيمة الاستثمارات		(١٢٠,٧٣٦,٣٣٨)		(٩٦,٩١٣,٥١٩)
الاستثمارات بالقيمة السوقية لشركة الامين		١٣٩,٨٣٤,٨٢٦		١٦٣,٦٥٧,٦٤٥
الاستثمارات بالكلفة المعلاة لشركة الحمراء		٢,٠٦٧,٦٩٩,٣٧٥		٢,٠٥٥,٠٤٠,١٥٥
مجموع قيمة الاستثمارات		٢,٢٠٧,٥٣٤,٢٠١		٢,٢١٨,٦٩٧,٨٠٠

*ايضاح

١. اعتمدت الشركة الكلفة في اظهار القيمة السوقية للاستثمار في شركة الرافدين للحبوب وسعر السوق الموازي المعتمد بالسنة السابقة في تقييم الاستثمار بمصرف البصرة ، علماً ان مصرف البصرة تحت التصفية .

٢. تتكون استثمارات شركة الحمراء للاستثمارات العقارية المؤسسة في الاردن : استثمارات كلفتها ١,٠٣٥,٥٠٧ دينار اردني (جرى اعادة تقييمها بمبلغ ١,١٥٨,٣٧٥ دينار اردني وازافة مبلغ التعلية البالغ ١٢٢,٨٦٨ دينار اردني على حساب احتياطي اعادة التقييم) .

شركة الامين للاستثمارات العقارية (مساهمة خاصة) بغداد

كشف رقم (٤)

كشف المدينون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧

٢٠١٦ دينار	٢٠١٧ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
٢٧,٥١٤,٦٤٠	٠٠٠	تامينات لدى الغير / لشراء اسهم	١٦٦١
٠٠٠	٤٨,٠٠٠,٠٠٠	ايرادات مستحقة غير مقبوضة	١٦٦٢
٠٠٠	٨٤٢,٤٠٠	سلف المنتسبين	١٦٧٢
٢٧,٥١٤,٦٤٠	٤٨,٨٤٢,٤٠٠	مدينون شركة الامين للاستثمارات العقارية	
٨١,٦٦٠,١٨٠	١٣,٣١٠,٧٤٥	مدينون شركة الحمراء للاستثمارات العقارية	
١٠٩,١٧٤,٨٢٠	٦٢,١٥٣,١٤٥	مجموع المدينون	

كشف رقم (٥)

كشف النقود كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧

٢٠١٦ دينار	٢٠١٧ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
		نقد في الصندوق	١٨١
٩٠١,٦٠٦	١,٦٨٨,٦٠٦	دينار	
٣,٣٠٣,١٢٠	٣,١٤٤,١٢٠	دولار	
٤,٢٠٤,٧٢٦	٤,٨٣٢,٧٢٦		
		النقد لدى المصارف	١٨٣
		حسابات جارية:	
٣٠,٠٢٤,٠٩٦	٨,٢٩٢,٧١٦	مصرف بغداد	
١٠٧,٤٠٦,٠٠٠	٤,٦٦٦,٠٨٠	مصرف بغداد / دولار	
١,١٨٠,١٠٠	١٧٠,١٠٠	مصرف الشمال	
١٣٨,٦١٠,١٩٦	١٣,١٢٨,٨٩٦		
		حسابات التوفير:	
٤٥,٢٢١,٢١٠	١,٣٤٠,٣٥٤	مصرف بغداد	
٤,٣٢١,٣٤٩,٦٤٠	٤,٤٣٦,٩٧٠,٠٨٤	مصرف بغداد / دولار	
٤,٣٦٦,٥٧٠,٨٥٠	٤,٤٣٨,٣١٠,٤٣٨		
٤,٥٠٥,١٨١,٠٤٦	٤,٤٥١,٤٣٩,٣٣٤	مجموع النقد لدى المصارف	
٤,٥٠٩,٣٨٥,٧٧٢	٤,٤٥٦,٢٧٢,٠٦٠	مجموع نقد بالصندوق ولدى المصارف لشركة الامين	
٤٥٣,٨٦٣,٠٢٥	٥٣٧,٢٩٢,١٤٠	نقد في الصندوق ولدى المصارف لشركة الحمراء	
٤,٩٦٣,٢٤٨,٧٩٧	٤,٩٩٣,٥٦٤,٢٠٠	مجموع النقود	

شركة الامين للاستثمارات العقارية (مساهمة خاصة) بغداد

كشف رقم (٦)

كشف الاحتياطات كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧

٢٠١٦ دينار	٢٠١٧ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
٣,٧٣٣,٣٣٣	٣,٧٣٣,٣٣٣	علاوة اصدار اسهم الشركة	٢٢١٧
		احتياطي عن اسهم الرسطة المستلمة	٢٢٢
٤٧,٤٠٥	٤٧,٤٠٥	فندق فلسطين الدولي	
١,١٥٢,١١٤	١,١٥٢,١١٤	مصرف بغداد	
١٤,٩٣٣,٣٢٧	١٤,٩٣٣,٣٢٧	مصرف الشرق الاوسط	
٣,١٥٢,٨٥٧	٣,١٥٢,٨٥٧	المصرف التجاري	
٦٧٦,٨٥٢	٦٧٦,٨٥٢	مصرف اشور	
٧١٤,٢٨٦	٧١٤,٢٨٦	مصرف البصرة	
٧٩٠,٩٣٢	٧٩٠,٩٣٢	مصرف المنصور	
٢٥,١٩٨	٢٥,١٩٨	الفلوجة للمواد الانشائية	
٥٠٧,٠٣٨	٥٠٧,٠٣٨	مصرف دجلة والفرات	
٢٢,٠٠٠,٠٠٩	٢٢,٠٠٠,٠٠٩	مجموع قيمة الاسهم المستلمة	
١٦,٩٧٠,٠٠٠	١٦,٩٧٠,٠٠٠	احتياطي التوسعات	٢٢١
...	١٦,٨٨٠,١٦٥	احتياطي عام (الزامي)	٢٢٢
...	٢١٠,٣٠٣,٨٨٩	الفائض المتراكم	
٤٢,٧٠٣,٣٤٢	٢٦٩,٨٨٧,٣٩٦	مجموع احتياطات شركة الامين	
		احتياطات شركة الحمراء	
٦٢١,١٨٠	٦٢١,١٨٠	احتياطي اجباري	
٢٠٦,٦٦٠,١٦٠	٢١٩,٣١٩,٣٨١	احتياطي اعادة تقييم الاستثمارات	
٢٠٧,٢٨١,٣٤٠	٢١٩,٩٤٠,٥٦١	مجموع احتياطات الحمراء	
٢٤٩,٩٨٤,٦٨٢	٤٨٩,٨٢٧,٩٥٧	مجموع الاحتياطات	
		العجز المتراكم	٢٢٥
(٣٧٧,١٧٣,٣٣٣)	(٥٥٢,٠٩٦,٢٢٤)	العجز في بداية السنة لشركة الامين	
(١٧٤,٩٢٢,٨٩١)	١١٠,٤١٩,٢٤٥	اطفاء (عجز) السنة الحالية	
(٥٥٢,٠٩٦,٢٢٤)	(٤٤١,٦٧٦,٩٧٩)	العجز في نهاية السنة لشركة الامين	
(٨٨٠,٢٦٠,٣٩٠)	(٩١٤,٤٨٩,٥٥٠)	عجز متراكم لشركة الحمراء	
(١,٤٣٢,٣٥٦,٦١٤)	(١,٣٥٦,١٦٦,٥٢٩)	مجموع العجز	

شركة الامين للاستثمارات العقارية (مساهمة خاصة) بغداد

كشف الدائنون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧

كشف رقم (٧)

٢٠١٦ دينار	٢٠١٧ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
		<u>الدائنون</u>	٢٦
٥,٦٨٤,٩٩١,٦٠٠	٥,٢٩٤,٩٩١,٦٠٠	ايرادات مستلمة مقدماً	٢٦٦٢
٤,٨٢٠,٠٠٠	٥,١٠٠,٠٠٠	مصروفات مستحقة غير مدفوعة	
٥,٦٨٩,٨١١,٦٠٠	٥,٣٠٠,٠٩١,٦٠٠	مجموع الدائنون لشركة الامين	
١٦,٦٩٣,٣٢٠	٩,٢٨٠,٢١٥	دائنون شركة الحمراء	
<u>٥,٧٠٦,٥٠٤,٩٢٠</u>	<u>٥,٣٠٩,٣٧١,٨١٥</u>		

كشف رقم (٨)

كشف الرواتب والاجور للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧

٢٠١٦ دينار	٢٠١٧ دينار	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
		<u>الرواتب والاجور</u>	٣١
٩٥,٢١٦,٥٠٠	٨٠,٥٠٦,١٥٠	رواتب واجور نقدية	٣١٢١
٠٠٠	١٥,٠٠٠	مكافآت تشجيعية	٣٢٢٤
٤٠,٤٥٣,٥٠٠	٣٣,٠١٩,٩٥٠	مخصصات تعويضية	٢١٢٦
١٣٥,٦٧٠,٠٠٠	١١٣,٥٤١,١٠٠	مجموع الرواتب والاجور	
٠٠٠	١,١٢٠,٠٠٠	حصة الشركة في الضمان الاجتماعي للعمال	
<u>١٣٥,٦٧٠,٠٠٠</u>	<u>١١٤,٦٦١,١٠٠</u>		

كشف رقم (٩)

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧

٢٠١٦ دينار	٢٠١٧ دينار	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
		<u>المستلزمات السلعية</u>	٣٢
٧٤,٠٠٠	٦٨٩,٤٠٠	الوقود والزيوت	٣٢٢
٥٠٨,٧٥٠	٨٣٩,٠٠٠	اللوازم والمهمات	٣٢٥
٥٤٣,٥٠٠	٣٧٢,٢٥٠	القرطاسية	٣٢٦
<u>١,١٢٦,٢٥٠</u>	<u>١,٩٠٠,٦٥٠</u>	مجموع المستلزمات السلعية	

شركة الامين للاستثمارات العقارية (مساهمة خاصة) بغداد

كشف رقم (١٠)

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧

٢٠١٦ دينار	٢٠١٧ دينار	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
		<u>المستلزمات الخدمية</u>	٣٣
٢٧٨,٠٠٠	١٣,٩٧٠,١٢٠	خدمات الصيانة	٣٣١
٠٠٠	٤٨,٤٩٨,٠٠٠	خدمات ابحاث واستشارات	٣٣٢
٢,٥٠٠	٥٠٨,٠٠٠	نشر وطبع	٣٣٣٢
١,٣٧٢,٥٠٠	٦٢٢,٠٠٠	ضيافة	٣٣٣٣
٤٦٣,٠٠٠	٣٠٩,٦٠٠	نقل السلع والبضائع	٣٣٤٢
١٠,٠٧٨,٠٨٠	٢,٤٠٧,٢٠٠	سفر وايغاد	٣٣٤٣
٦٢٤,٥٠٠	٣٧٤,٢٥٠	اتصالات عامة	٣٣٤٤
٧٢,٠٢٥,٠٠٠	٧٢,٠٠٠,٠٠٠	استئجار مباني ومنشآت	٣٣٥٢
١,١٨٧,٠٠٠	٥١٠,٠٠٠	استئجار وسائل النقل	٣٣٥٤
٤,٤٠٠,٠٠٠	٤,٤٣٠,٠٠٠	اشتراكات وانتماءات	٣٣٦١
١٠٠,٠٠٠	١٠,٩٦٠,٠٠٠	مكافآت لغير العاملين عن خدمات مؤداة	٣٣٦٣
١,١٧٢٥,٠٠٠	١٩,٥٥٦,٠٠٠	خدمات قانونية	٣٣٦٥
٥٤٥,٣٧٠	٢٤٨,٣٨٠	خدمات مصرفية	٣٣٦٦
٤,٨٢٠,٠٠٠	٥,١٠٠,٠٠٠	خدمات محاسبية / اجور تدقيق	٣٣٦٨
١,٥٤٥,٠٠٠	٤,٧١٩,٠٠٠	مصرفات خدمية اخرى	٣٣٦٩
<u>١٠٩,١٦٥,٩٥٠</u>	<u>١٨٤,٢١٢,٥٥٠</u>	مجموع المستلزمات الخدمية	

شركة الامين للاستثمارات العقارية (مساهمة خاصة) بغداد

كشف رقم (١١)

كشف الايرادات التحويلية والاخرى للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧

٢٠١٦ دينار	٢٠١٧ دينار	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
			٤٩
		<u>الإيرادات الأخرى</u>	
١,٢٢٢,٢٠٣	...	إيرادات سنوات سابقة	٤٩١
١٢٤,٠٠٠	٢,٢٦٦,٠٠٠	إيرادات عرضية	٤٩٢
<u>١,٣٤٦,٢٠٣</u>	<u>٢,٢٦٦,٠٠٠</u>	مجموع الإيرادات الأخرى	

كشف رقم (١٢)

كشف المصروفات التحويلية والاخرى للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧

٢٠١٦ دينار	٢٠١٧ دينار	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
			٣٨
		<u>المصروفات التحويلية</u>	
١,٢٣٨,٠٠٠	٩٩٤,٥٠٠	مصروفات تحويلية متنوعة	٣٨٣
٦٦,٦٦٢,٩٠٠	٢٢,٥٤٣,٧٥٠	الضرائب والرسوم	٣٨٤
٣,٦٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠	اعانات داخلية	٣٨٥
<u>٧١,٥٠٠,٩٠٠</u>	<u>٢٥,٠٣٨,٢٥٠</u>	مجموع المصروفات التحويلية	
		<u>المصروفات الأخرى</u>	٣٩
...	٣,٧٣٥,٠٠٠	مصروفات سنوات سابقة	٣٩١
...	٢٣,٨٢٢,٨١٩	مخاطر هبوط قيمة الاستثمارات	٣٩٧
...	٢٧,٥٥٧,٨١٩	مجموع المصروفات الأخرى	
<u>٧١,٥٠٠,٩٠٠</u>	<u>٥٢,٥٩٦,٠٦٩</u>	المجموع	

شركة الامين للاستثمارات العقارية (مساهمة خاصة) بغداد

بيانات اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
٤٧-٤١	(١) الموارد	
٤٣٤	ايرادات خدمات استشارية	٢٥٢,٠٠٠,٠٠٠
٤٣٨	ايجار ابنية	٣٩٠,٠٠٠,٠٠٠
٤٦٢	ايرادات الاستثمارات المالية	٤,٣٤٠,٢٥٠
	مجموع ايرادات النشاط الجاري	٦٤٦,٣٤٠,٢٥٠
	(٢) مستلزمات الانتاج	
٣٢	المستلزمات السلعية	١,٩٠٠,٦٥٠
٣٣	المستلزمات الخدمية (منزل منها الاشتراكات واقساط التامين)	١٧٩,٧٨٢,٥٥٠
		١٨١,٦٨٣,٢٠٠
	القيمة المضافة بسعر السوق (١) - (٢)	٤٦٤,٦٥٧,٠٥٠
٣٨٤	الضرائب والرسوم	٢٢,٥٤٣,٧٥٠
	اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	٤٤٢,١١٣,٣٠٠

كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
٣١	عنصر العمل	١١٤,٦٦١,١٠٠
٤٦١	ينزل. صافي الفوائد	(٤٤,٤٩٦,٩٤٧)
٣٧	الائندثارات	٢,١٢٩,٥٢٩
	فائض العمليات الجارية مضاف الاشتراكات واقساط التامين	٣٦٩,٨١٩,٦١٨
	اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	٤٤٢,١١٣,٣٠٠