

# شركة الزوراء للأستثمار المالي

مساهمة خاصة - بغداد



البيانات والحسابات الختامية للسنة المالية المنتهية

في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧

شركة محادل اسماعيل حسن الشيبلي وشركاه

لمراقبة وتدقيق الحسابات / تضامنية - بغداد

استشارات مالية وادارية ودراسات جدوى اقتصادية

الوزيرية - شارع الحريري - مجاورالمجمع العلمي العراقي

البريد الألكتروني والهواتف النقالة:-

[hilalhammo@yahoo.com](mailto:hilalhammo@yahoo.com)

٠٧٩٠٥٧٤٨٧٣٧

٠٧٧١٢٣٣٢٩٩٠

[alfahadmahmood@yahoo.com](mailto:alfahadmahmood@yahoo.com)

٠٧٩٠١٣٧٦٤٧٦

[adelshaybi@yahoo.com](mailto:adelshaybi@yahoo.com)

النقال: ٠٧٩٠١٧٩٠٣٦٤

٠٧٧٠٣٤٦٢٠١٩

شركة الزوراء للاستثمار المالي – مساهمة خاصة – بغداد

رقم الصفحة	التفاصيل	ت
٤-١	تقرير الادارة	(١)
٦	تقرير مراقب الحسابات	(٢)
٧	الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦	(٣)
٨	حساب الارباح والخسائر والتوزيع	(٤)
٩	بيان التدفقات النقدية	(٥)
	<u>الكشوفات المرفقة:-</u>	(٦)
١٠	(١) كشف النقود	
١٠	(٢) كشف الاستثمارات المالية قصيرة الأجل	
١١	(٣) كشف المدينون	
١١	(٤) كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها	
١٢	(٥) كشف الدائنين	
١٢	(٦) كشف الإحتياطيات	
١٢	(٧) كشف إيرادات الاستثمارات	
١٣	(٨) كشف المصروفات الادارية	
١٤	(٩) كشف المصروفات التحويلية والآخرى	
١٥	(١٠) بيان اجمالي القيمة المضافة	
١٥	(١١) بيان توزيع اجمالي القيمة المضافة	

# بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

شركة الزوراء للاستثمار المالي - مساهمة خاصة - بغداد

رأس مالها (١,١٥٠,٠٠٠,٠٠٠) مليار ومائة وخمسون مليون دينار

حضرات السيدات والسادة مساهمي الشركة المحترمين

م / التقرير السنوي لعام ٢٠١٧

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

نرحب بكم اجمل ترحيب لحضوركم اجتماعنا هذا ، وتنفيذاً لأحكام المادتين (١١٧) و (١٣٤) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ نعرض على هيئتك الموقرة التقرير السنوي عن سير أعمال الشركة ونتيجة نشاطها للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١ وكما هو مذكور ادناه .

## اولاً - نبذة عن الشركة واهدافها الرئيسية ونتائج تنفيذ الخطة والمعوقات .

- ١- تم تأسيس الشركة بموجب شهادة التأسيس الصادرة عن دائرة تسجيل الشركات المرقمة م ش (٧٢٤٨) والمؤرخة في ٢٠٠٠/٢/١٠ برأس مال قدره (١٠٠,٠٠٠,٠٠٠) مائة مليون دينار وتم زيادته خلال الاعوام من ٢٠٠٤ ولغاية ٢٠١٢ ليصبح (١,١٥٠,٠٠٠,٠٠٠) مليار ومائة وخمسون مليون دينار .
- ٢- منحت الشركة اجازة ممارسة اعمال الاستثمار الصادرة من البنك المركزي العراقي المرقمة ص . أ / ٥٦٧/٩ في ٢٠٠٠/٥/٩ .
- ٣- تهدف الشركة الى المساهمة في التنمية الاقتصادية للقطر من خلال توجيه المدخرات نحو الاستثمارات المالية وحسب مانصت عليه المادة (٤) من نظام شركات الاستثمار المالي رقم (٥) لسنة ١٩٩٨ .
- ٤- ليست الشركة عضواً في الشركات الاخرى بل مساهمة في رأسمال الشركات عن طريق شراء الاسهم .
- ٥- حقوق المساهمين: الجدول التالي يوضح حقوق المساهمين في الشركة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧:

المبلغ دينار	التفاصيل
١,١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال المدفوع
٣٣,٦٩٥,٩٥٧	الاحتياطيات
(٣٤٦٩٢٧٣٦)	العجز السنة ٢٠١٧
١,١٤٩,٠٠٣,٢٢١	مجموع حقوق المساهمين

## ثانياً - بيانات تحليلية وتفصيلية :

١. عقد مجلس الادارة (٦) اجتماعات خلال سنة ٢٠١٧ حيث لم تصرف اي مكافآت لأعضاء المجلس ، بالاضافة الى اجتماع الهيئة العامة .

## ٢. اسماء رئيس مجلس وأعضاء مجلس الادارة :

ت	الاسم	المنصب	عدد الاسهم التي يمتلكها
١	مرزا مجيد مراد خان	رئيس مجلس الادارة	٣٣٧,٠٥١
٢	أمين صادق جعفر الخضيرى	نائب	٦,٢٢١,٦٥٩
٣	خالد محمد أمين	عضو	٨٠٧,٣٦٥
٤	تمارة أسعد محمد الخضيرى	عضو	٥٧,٥٠٠,٠٠٠
٥	شركة دار السلام للتأمين	عضو	٢٣,٠٠٠,٠٠٠

٣. تم تشكيل اللجنة الاستثمارية للشركة من السادة رئيس مجلس الادارة الاستاذ مرزا مجيد ماردي خان والمدير المفوض ومحاسب الشركة.

٤. فيما يلي اسماء المساهمين الذين يمتلكون اكثر من ٥% من اسهم الشركة :

ت	الاسم	يملك عدد الاسهم
١	اسعد محمد حسن الخضيرى	١٧٨,٠٨٦,٢١٨
٢	مي ابراهيم حسن الخضيرى	١٣٢,٣٦٩,٣٤٤
٣	فيصل اسعد محمد حسن الخضيرى	٩٣,٢٧٣,٣٦٢
٤	تمارة اسعد محمد حسن الخضيرى	٥٧,٥٠٠,٠٠٠
٥	فلاح اسعد محمد الخضيرى	٥٧,٥٠٠,٠٠٠
٦	امين فلاح اسعد الخضيرى	٥٧,٥٠٠,٠٠٠

٥. العقود المهمة التي ابرمتها الشركة : عقد واحد هو ايجار مكتب الشركة لقاء مبلغ سنوي (٢,٧٠٠,٠٠٠) دينار (مليونان وسبعمائة الف دينار) .

٦. انفقت الشركة لغرض النشر والطبع والضيافة (٥١١,٧٥٠) دينار.

٧. حصل انخفاض في اسعار الاسهم في سوق العراق للاوراق المالية والتي كانت بسبب وضعف الرؤية الاقتصادية للنهوض بواقع الاقتصاد المحلي اضافة الى ذلك الازمة المالية خلال عام ٢٠١٤ و ٢٠١٥ المستمرة الى حد الان وسياسة التقشف ، بهذا بلغ مخصص هبوط الاستثمارات (٦,٩٩٥,٥٠٥) دينار ، وان سياسة الشركة في تقييم الاستثمارات باعتبارها استثمارات طويلة الاجل مر عليها اكثر من فترة حسابية .

والكشف التالي يبين خلاصة الاستثمارات في الشركات (محفظة الشركة) كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ مع مقارنة بسعر

السهم في السوق:

ت	اسم الشركة	عدد الاسهم	كلفة السهم الواحد/دينار	كلفة الاسهم	سعر السهم في السوق	القيمة السوقية
		سهم	الواحد/دينار	دينار	دينار	دينار
١	مصرف بغداد	١٤٥٥١٢٢١	٠,٩٨٤,٠٦٤٤٨	١٤٣١٩٦٦٠	٠,٦١	٨٨٧٦٢٤٥
٢	مصرف الائتمان	٢٣٨٣,٠٠٠	١,٢٨٨٨٢١٠,٦	٣٠٧١٢٦٠,٦	٠,٦٨	١٦٢٠٤٤٠٠
٣	المصرف التجاري العراقي	٥٩٨,٧٧٤٣	٠,٩٣٥٤,٠٥٢٥	٥٥٩٤٤٤٧٧	٠,٤٩	٢٩٣,٥٧٩٤
٤	مصرف الشرق الاوسط	٢٣٦٥٥٦٤٢	١,٢٥٢٣٨٥٤٣	٢٩٦٦٥٩٨١	٠,٣٥	٨٢٧٩٤٧٥
٥	مصرف الاتحاد العراقي	١٦٢٣٢١٨٩	٠,٩٨٤٣٢١٥٩	١٥٩٧٧٦٩٤	٠,٢٩	٤٧,٧٣٣٥
٦	مصرف الشمال	٣٦٧٦٦,٣٨	١,٤٤٧٩٩٥٩	٥٣٢٣٧,٧٢	٠,٢٠	٧٣٥٣٢,٨
٧	المصرف الاهلي العراقي	٦٩٦٨٤٣٩١	١,٠٤٣٣,٣٧٥	٧٢٧,١٩٨٦	٠,٤٧	٣٢٧٥١٦٦٤
٨	مصرف سومر التجاري	٥٣١,٣٦٩٧	١,٦٣٢٢٩,٠٥	٨٦٦٨,٦٦	٠,٩٠	٤٧٧٩٣٣٢٧
٩	المصرف المتحد	٣٣٣,٨٧٩٩	١,٠٨٢٧٩٥٣٦	٣٦,٦٦٦١٣	٠,٢٣	٧٦٦١,٢٤
١٠	مصرف اشور	٣٥٨٥٥٦٣٢	٠,٤٦٩٤٢٦٩٥	١٦٨٣١٦,٠٠	٠,٣٠	١,٠٧٥٦٦٩٠
١١	مصرف بابل	٥٥٩٨٩٥٤٥	٠,٧٧٥٧٣١,٩	٤٣٤٣٢٨٣١	٠,٣٠	١٦٧٩٦٨٦٤
١٢	مصرف دجلة والفرات	٢٥٥٦٥٣٥٧	٠,٤٤١٧٧١١٨	١١٢٩٤,٠٣٨	٠,٢٥	٦٣٩١٣٣٩
١٣	مصرف الاقتصاد	٧٤٩٤١٧٦	٠,٩٧٦٩٩٢٥٢	٧٣٢١٧٥٤	٠,٤٣	٣٢٢٢٤٩٦
١٤	مصرف كردستان	٢٧٦٨٣٣٣	١,٨٣٨٧٣٤٣٦	٥٠٩,٢٢٩	١,٢٨	٣٥٤٣٤٦٦
١٥	مصرف دار السلام	٥٤٢,٢٩١٥	٢,٦٣٨٣٢٢٧٧	١٤٣,٠٤٧٨٥	٠,١٣	٧,٠٤٦٣٧٩
١٦	مصرف ايلاف الاسلامي	١٩٣١٩٣٣٣	٠,٥٠٥٦١٤٣٥	٩٧٦٨١٣٢	٠,٣٠	٥٧٩٥٨,٠٠
١٧	مصرف الموصل	١٩٦٨٩٤٦٧	٠,٣٣٦٥٩٥٧٥	٦٦٢٧٣٩١	٠,٣٢	٦٣,٠٦٢٩
١٨	مصرف الخليج التجاري	١,٠٠٠,٠٠٠	٠,٣٧١٨٥	٣٧١٨٥,٠٠	٠,٣٩	٣٩,٠٠٠,٠٠
١٩	الامين للاستثمار المالي	٩٣٣٥٦٨٤	١,٥٨٣٦٣,٠٤	١٤٧٨٤٢٧٣	١,١٥	١,٠٧٣٦,٣٧
٢٠	بين النهريين للاستثمار المالي	٣٣,٥٧٣,٠	١,٢٥٩٢,٠٩٠١	٤١٦٢٦,٠٥	١,٠٠	٣٣,٥٧٣,٠
٢١	الخير للاستثمار المالي	١٤٢١٦٦,٠١	٠,٧٧٩٣٤٣٤٥	١١,٠٧٩٦١٥	٠,٢٢	٣١٢٧٦٥٢
٢٢	فندق عشتار	٥٣٢٨٧٨	١٥,٣٤٥٩,٠٥٧	٨١٧٧٤٩٦	١٢,٠٠	٦٣٩٤٥٣٦
٢٣	الصناعات الالكترونية	٥١١,٠٢٨,٠	١,١٧٢٣٥٢٧٩	٥٩٩١,٠٥١	٠,٤٥	٢٢٩٩٦٢٦
٢٤	الصناعات الكيماوية	١٥٨٨٥,٠١٤	١,٣٧,٦٩٧٩٤	٢١٧٧٣٥٥٦	٠,٥٧	٩,٠٥٤٤٥٨

٦٢٣٣٩٦٩	١,٢٥٠	١٦٢٣٩٤٩٠	٣,٢٥٦٢٥٠٢٨	٤٩٨٧١٧٥	الاصباغ الحديثة	٢٥
٢٤٠٠٥٧٩	٠,٧١٠	٦٢٦٥٥٧٣	١,٨٥٣١١٨٤	٣٣٨١٠٩٧	الوطنية للصناعات المعدنية والدرجات	٢٦
٥٦٤٨٠٦٠	٠,٢٨٠	٢٠٨٧١٢٨٢	١,٠٣٤٦٨٤٣	٢٠١٧١٦٤٣	الهلال الصناعية	٢٧
٣٣٠٣٧٥٩	٠,٩٠٠	٦٢٣٠٩٧٠	١,٦٩٧٤٢٢٠٩	٣٦٧٠٨٤٣	الاثاث المنزلي	٢٨
١١٩٤٧٧١٧	٠,٧٦٠	١٨٤٣٤٨٨٣	١,١٧٢٦٥١٧٧	١٥٧٢٠٦٨٠	الكندي لانتاج للقاحات	٢٩
٩٨٦٨٤٩٠	٠,٣١٠	٢٦٢٥٨٩٣٧	٠,٨٢٤٨٧٥٠١	٣١٨٣٣٨٣٨	الصناعات الخفيفة	٣٠
٢٣٧٠٦٠٠	٠,٢٧٠	١٠٥٠٣٠٩٠	١,١٩٦٢٥١٦٧	٨٧٨٠٠٠٠	العراقية لصناعة الكارتون	٣١
٢٧٠٠٠٠٠	٠,٩٠٠	٣٦٨١٩٦٠	١,٢٢٧٣٢٢	٣٠٠٠٠٠٠	نينوى الغذائية	٣٢
٣٢٦٨٧٥٠	٢,٦١٥	٣٢٦٩٥٠٠	٢,٦١٥٦	١٢٥٠٠٠٠	كر كوك انشائية	٣٣
٢٢٤٨٥٣٣	٠,٦٩٠	٢٤٥٢٣٢٨	٠,٧٥٢٥٣٧٩٤	٣٢٥٨٧٤٣	المنصور الدوانية	٣٤
٢٤٩٢٧٣٢١	٠,٣٥٠	٦٥٨٣٣٢٩٠	٠,٩٢٤٣٥٣٣٢	٧١٢٢٠٩١٦	غازية شمالية	٣٥
٥٣٦١١٨٤	١,٥١٠	٥٨٧٩٧٢٣	١,٦٥٦٠٤٨٦٥	٣٥٥٠٤٥٣	الفلوجة الانشائية	٣٦
١٧١٦٤٦٣٢	٠,٤٧٠	٣١٠٤٠١٩٧	٠,٨٤٩٩٣٩١٤	٣٦٥٢٠٤٩٤	المواد الانشائية الحديثة	٣٧
٦٣٤٨٠٠٠	١,٣٨٠	١٤٧٢٤٥٠٠	٣,٢٠٠٩٧٨٣	٤٦٠٠٠٠٠	بغداد تغليف	٣٨
٢٣٣٧٥	٧,٩٤٠	٩٨٤٠	٣,٣٤٢٤٩١٥	٢٩٤٤	العراقية لتسويق اللحوم	٣٩
١٩٢١٢٦٥	١,٠٠٠	١٩٢١٢٦٥	١	١٩٢١٢٦٥	الاحياء للانتاج الزراعي	٤٠
٥٠٠٠٠٠٠	١,٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠	١	٥٠٠٠٠٠٠	الاثمار الزراعية	٤١
١٤٢٦١٢٢٠	١,٩٠٠	١٨٥١٠٠٢١	٢,٤٦٦٠٦١١٦	٧٥٠٥٩٠٥	المعمورة العقارية	٤٢
٦٤٧٣٠٠٢	٠,٣٦٠	١٩٦٨٤٣٩٠	١,٠٩٤٧٥٩٥٧	١٧٩٨٠٥٦٠	النخبة للمقاولات	٤٣
٢١٦٩٧٧٦٧	٠,٧١٠	٦٨٧٢٩٤٥٦	٢,٢٤٨٩٨٣٢٣	٣٠٥٦٠٢٣٥	العراقية للنقل البري	٤٤
٤٦٨٩٩٩٧	٠,٤٧٠	١٠٠٢٤٤١٠	١,٠٠٤٥٧٨٩٥	٩٩٧٨٧١٨	الامين للتأمين	٤٥
١٥٧٦٩٨٩	٠,٥٣٠	١٩٣٠٦٦٤	٠,٦٤٨٨٦٤٥٣	٢٩٧٥٤٥٠	الخليج للتأمين	٤٦
٩٢٧٣٥٥٢	٠,٩٧٠	٢٠٥١١٨١٤	٢,١٤٥٥٠٥٧٤	٩٥٦٠٣٦٣	دار السلام للتأمين	٤٧
٤٥٨١٠٨٠	٧,٠٠٠	٧٨٧٧٧٧٦	١٢,٠٣٧٤٣١٢	٦٥٤٤٤٠	فندق اشور	٤٨
١١٣٤٨٣٣٨	١٤,٥٠٠	١٤٥٦٣٩٠٤	١٨,٦٠٨٥٩٤	٧٨٢٦٤٤	فندق السدير	٤٩
٥٦٦٠٤٤٧	٠,٥٩٠	٤١٥٩٨١٦٨	٤,٣٣٥٨٦٢٣	٩٥٩٣٩٧٨	البادية للنقل العام	٥٠
١١٦٣٥٥٠٠	٠,٥٠٠	١٧٤٩١٢٥٦	٠,٧٥١٦٣٣٢١	٢٣٢٧٠٩٩٩	الامين للاستثمارات العقارية	٥١
٥٧٣٨٦٥٦	٤,٤٠٠	٦٧٧٩٤٦١	٥,١٩٨٠١٦٨	١٣٠٤٢٤٠	مدينة العباب الكرخ	٥٢
٧٢٦٤٤١٥	٥,٢٥٠	١٢٣٤٢٨٤٢	٨,٩٢٠١٨٥١٦	١٣٨٣٦٩٨	اسياسيل للاتصالات	٥٣
٤٧٦٥٤١٣٦٦		١١٨٦٩٨٥٥٩٦	٠,٩٤٨٨٦٨٨	٩٤٤٦٣١٩٨٦	المجموع	

أ - فيما يلي أسماء منتسبي الشركة خلال السنة المالية ٢٠١٧ :

العنوان الوظيفي	الاسم
المدير المفوض	احمد محمد أمين حسن فهيم
محاسب	بسام ماجد سعدالله
مدقق	عدنان يعرب قحطان
مشاور قانوني	نايف رزوقي راضي

ب - بلغت الرواتب و الاجور المدفوعة خلال السنة (٢٩,٦٥٥,٠٠٠) دينار بضمنها رواتب المدير المفوض المدفوعة خلال السنة البالغة (١٧,٢٨٠,٠٠٠) دينار.  
ثالثاً - أجمالي الإيرادات والمصروفات :

المبلغ دينار	التفاصيل
٣٠,٠٨١,٣٩١	الإيرادات
٦٤,٧٧٤,١٢٧	المصروفات
(٣٤,٦٩٢,٧٣٦)	صافي العجز المتراكم

وان الاجراءات المتخذة من قبلنا هي :

- تخفيض راتب جميع منتسبي الشركة بنسبة ٤٥% .
- لم يتم صرف اي مكافأة لأعضاء مجلس الادارة.
- تقليص مصاريف الضيافة.
- تخفيض المستلزمات السعوية والخدمية الى الحد الادنى.

رابعاً - السياسة المحاسبية للشركة :

- اعتمدت الشركة النظام المحاسبي الموحد في المصارف وشركات التأمين كأساس لتنظيم اجراءاتها ونظامها المحاسبي.
- تم احتساب نسبة الاندثار وفق النسب المعتمدة في النظام المحاسبي الموحد وبمقسط ثابت ونسبة (٢٠%).
- اعتمد مبدأ الاستحقاق عند اعداد الحسابات الختامية.

خامساً : و في الختام لايسعنا الا ان نعرب عن تقديرنا للجهود القيمة التي بذلت في تمشية امور الشركة للسنة موضوع البحث من قبل المدير المفوض بالرغم من الانخفاض الحاد في اسعار الاسهم بسبب ظروف بلدنا الراهنة.

ومن الله التوفيق ...

مزار مجيب مرانا خان  
رئيس مجلس الإدارة

شركة الزوراء للاستثمار المالي  
مساهمة خاصة

احمد محمد أمين  
المدير المفوض



بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

الرقم : ٢٠١٨/٢٤/٥٠٨  
بغداد في ٢٢/٢٤/٢٠١٨

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

إلى / السادة مساهمي شركة الزوراء للاستثمار المالي - مساهمة خاصة - المحترمين  
م / تقرير مراقب الحسابات

بعد التحية

لقد فحصنا الميزانية العامة العائدة لشركتكم (شركة الزوراء للاستثمار المالي - مساهمة خاصة - بغداد) كما هي عليه في ٣١/كانون الأول/٢٠١٧ وحساب الأرباح والخسائر والبيانات والكشوفات المتعلقة بها للسنة المالية اعلاه والمنتهية بذات التاريخ والتقرير السنوي للشركة والمعد بمقتضى احكام قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل والأنظمة والتعليمات الصادرة بموجبه.

لقد حصلنا على المعلومات والإيضاحات التي كانت برأينا ضرورية لاداء مهمتنا التي قمنا بها طبقاً للتشريعات النافذة ووفقاً لاجراءات التدقيق المتعارف عليها والتي شملت الإختبارات اللازمة لاجه نشاط الشركة الواقعة ضمن اختصاصنا . ان هذه الحسابات معدة من قبل الادارة وتعبّر عن وجهة نظرها واقتصرت مهمتنا على تدقيقها وفقاً للاصول والمبادئ المحاسبية والقانونية والعرض المناسب للوضع المالي وبيان الرأي الفني بها ولدينا الايضاحات التالية:-

أ- بلغت قيمة الاستثمارات بالاوراق المالية بالكلفة (١١٨٦٩٨٥٥٩٦) دينار وبلغت قيمتها التحصيلية (٤٧٦٥٤١٣٦٦) دينار وقد احتسبت الشركة مخصص للهبوط في قيمتها بمقدار (٦٩٩٥٥٠٥) دينار وبنقص مقداره (٧٠٣٤٤٨٧٢٥) دينار عن المبلغ المطلوب تخصيصه.

ب - بلغت الخسارة المتحققة نتيجة بيع الاستثمارات والتي جرى تنزيلها من مخصص الهبوط في قيمة الاستثمارات (٧٤٥٣٧٩١) دينار.

ج - نشاط الشركة :

اظهرت نتيجة نشاط الشركة للسنة الحالية عجزاً مقداره (٣٤٦٩٢٧٣٦) دينار بعد ان كان (٤٨٦١١٧٦٣) دينار عام ٢٠١٦.

وحسب رأينا وبقدر ما توصلنا اليه من خلال فحصنا وطبقا لما هو مدون في سجلات الشركة ووفقا للمعلومات والإيضاحات المعطاة لنا :-

- ١) ان المجموعة الدفترية المستخدمة من قبل الشركة كانت متفقة مع متطلبات نظام مسك الدفاتر ونظمت حسب تقديرنا بشكل سليم وتم تسجيل كافة موجودات ومطلوبات ونفقات وايرادات الشركة .
- ٢) ان عملية جرد الموجودات الثابتة والنقدية قد تمت بشكل مناسب وبإشرافنا وجاءت مطابقة للسجلات، 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 .
- ٤) ان الشركة اتخذت الاجراءات الكافية لمنع غسل الاموال او تمويل الارهاب وان هذه الاجراءات يجري تنفيذها وفقاً لقانون غسل الاموال رقم (٣٩) لسنة ٢٠١٥ و الانظمة والتعليمات الصادرة من البنك المركزي العراقي .

الرأي:

وفي رأينا ومع مراعاة جاء اعلاه واستنادا الى المعلومات والايضاحات التي توفرت لدينا فإن البيانات المالية وتقرير الادارة المرفق بها متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وانها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للاداء تعبّر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما بتاريخ ٣١/كانون الأول/٢٠١٧ ونتائج نشاطها وتدقيقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ .

مع التقدير







شركة الزوراء للاستثمار المالي . مساهمة خاصة . بغداد

حساب الارباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٧ دينار	٢٠١٦ دينار
		<b>ايرادات النشاطات الجارية</b>		
٧	٤٦	ايرادات الاستثمارات	٢٩.٤٦٣٩١	١٩٤٥٩٧٥١
		<b>تنزل : مصروفات النشاط الجاري</b>		
٨	٣٣-٣١	المصروفات الادارية	٥٩١١٨٩٢٦	٦٨١٧٥٦٧٣
٣	٣٧٦	الاندثارات	١٣٢.١	١١٧٩٨٤١
		مجموع مصروفات النشاط الجاري	٥٩١٣٢١٢٧	٦٩٣٥٥٥١٤
		(عجز) العمليات الجارية	(٣٠.٠٨٥٧٣٦)	(٤٩٨٩٥٧٦٣)
		<b>تنزل: المصروفات التحويلية والاخرى</b>		
٩	٣٨	المصروفات التحويلية والاخرى	(٥٦٤٢.٠٠٠)	(٧١٦.٠٠٠)
		<b>تضاف : الايرادات الاخرى</b>		
		ايراد سنوات سابقة	١.٣٥٠.٠٠٠	٢.٠٠٠.٠٠٠
		(عجز) السنة منقول الى العجز المتراكم	(٣٤٦٩٢٧٣٦)	(٤٨٦١١٧٦٣)

شركة الزوراء للاستثمار المالي . مساهمة خاصة . بغداد

بيان التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧

٢٠١٦ دينار	٢٠١٧ دينار	اسم الحساب
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>
		<u>النقد المستلم عن :</u>
١٩٤٥٩٧٥١	٢٩٠٤٦٣٩١	ايرادات الاستثمارات
٢٠٠٠٠٠٠	١٠٣٥٠٠٠	ايراد سنوات سابقة
٣٥٨٦٦٣٧	٣٨٧٨٨٧٠٠	بيع استثمارات
٢٥٠٤٦٣٨٨	٦٨٨٧٠٠٩١	مجموع النقد المستلم من الانشطة التشغيلية
		<u>النقد المدفوع عن :</u>
٦٨١٧٥٦٧٣	٥٩١١٨٩٢٦	المصروفات الادارية
٧١٦٠٠٠	٥٦٤٢٠٠٠	المصروفات التحويلية
٣٩٠٠٠٠	...	نقص في الدائنين
٩٢١٩٠٥٠	٩٨٢٦٠٧٠	زيادة في المدينين
٧٨٥٠٠٧٢٣	٧٤٥٨٦٩٩٦	مجموع النقد المدفوع عن الانشطة التشغيلية
(٥٣٤٥٤٣٣٥)	(٥٧١٦٩٠٥)	صافي التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية والاستثمارية</u>
		<u>النقد المدفوع .:</u>
٦٦٠٠٠	...	شراء اثاث واجهزة مكاتب
٦٠٠٠٠٠	...	مكافآت تم تنزيلها من الفائض المتراكم
(٦٦٦٠٠٠)	...	مجموع النقد المدفوع عن الانشطة التمويلية والاستثمارية
(٥٤١٢٠٣٣٥)	(٥٧١٦٩٠٥)	صافي التدفقات النقدية خلال السنة
٦٨٧٦٣٣٢٠	١٤٦٤٢٩٨٥	النقد في ٢٠١٧/١/١
١٤٦٤٢٩٨٥	٨٩٢٦٠٨٠	النقد في ٢٠١٧/١٢/٣١

شركة الزوراء للاستثمار المالي . مساهمة خاصة . بغداد

كشف رقم (١)

كشف النقود كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٧ دينار	٢٠١٦ دينار
١٨٣	نقدية لدى المصرف / حسابات جارية		
١/١٨٣	مصرف الخليج التجاري	٨٩٢٦٠٨٠	١٤٢٠٢١٩٠
٢/١٨٣	مصرف الموصل	...	٧٩٥
٣/١٨٣	المصرف العراقي الاسلامي	...	٤٤٠٠٠٠
٤/١٨٣	مصرف دار السلام	...	...
	مجموع النقد لدى المصارف	٨٩٢٦٠٨٠	١٤٦٤٢٩٨٥
	مجموع النقود	٨٩٢٦٠٨٠	١٤٦٤٢٩٨٥

كشف رقم (٢)

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

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٧ دينار	٢٠١٦ دينار
١٥٣٣	إستثمارات مالية طويلة الاجل / شركات قطاع خاص ينزل:- مخصص هبوط قيمة الاستثمارات	١١٨٦٩٨٥٥٩٦	١٢٠٨٢٢٨٠٨٧
	صافي استثمارات طويلة الاجل / شركات قطاع خاص	(٦٩٩٥٥٠٥)	(١٤٤٤٩٢٩٦)
١٥٢٤	إستثمارات مالية قصيرة الأجل / ودائع ثابتة في مصرف الخليج	١١٧٩٩٩٠٠٩١	١١٩٣٧٧٨٧٩١
	مجموع الاستثمارات	٢٥٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠٠
		١٢٠٤٩٩٠٠٩١	١٢٤٣٧٧٨٧٩١

شركة الزوراء للاستثمار المالي . مساهمة خاصة . بغداد

كشف رقم (٣)

كشف المدينون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٧ دينار	٢٠١٦ دينار
١/١٦٦١	تأمينات لدى الغير	٢٠٨٧	٢٠٨٧
٢/١٦٦١	تأمينات لدى شركة الكرم للوساطة	١١٤١٧٠٥٧	١٥٥٣١٨٤
٣/١٦٦١	تأمينات لدى شركة دار السلام للوساطة	٠٠٠	١
	مجموع التأمينات لدى الغير	١١٤١٩١٤٤	١٥٥٥٢٧٢
١٦٦٢	ايرادات مستحقة	٢٠٣٨٨١	٢٤١٥٥٣
١٦٧١	سلف لاغراض النشاط	٧٤٢٤١٨٢	٧٤٢٤٣١٢
	مجموع المدينون	١٩٠٤٧٢٠٧	٩٢٢١١٣٧

كشف رقم (٤)

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧

المجموع	اثاث واجهزة مكاتب ١١٦	الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي الحركة خلال السنة
٢٣٦٨٣٩٥٠	٢٣٦٨٣٩٥٠	الكلفة في ٢٠١٧/١/١
٢٣٦٨٣٩٥٠	٢٣٦٨٣٩٥٠	الكلفة في ٢٠١٧/١٢/٣١
	٢٠%	نسبة الأندثار . قسط ثابت الأندثارات . قسط ثابت
٢٣٦٣١١٤٤	٢٣٦٣١١٤٤	مخصص الأندثار في ٢٠١٧/١/١
١٣٢٠١	١٣٢٠١	يضاف : اندثار السنة الحالية
٢٣٦٤٤٣٤٥	٢٣٦٤٤٣٤٥	الرصيد في ٢٠١٧/١٢/٣١
٣٩٦٠٥	٣٩٦٠٥	القيمة الدفترية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١

شركة الزوراء للاستثمار المالي . مساهمة خاصة . بغداد

كشف رقم (٥)

كشف الدائنين كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٧ دينار	٢٠١٦ دينار
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة		
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	٤١٣٠٠٠٠	٤١٣٠٠٠٠
٢٦٨	دائنو توزيع الارباح	١٦٨٧٢٨٠٥	١٦٨٧٢٨٠٥
	مجموع الدائنين	<u>٢١٠٠٢٨٠٥</u>	<u>٢١٠٠٢٨٠٥</u>

كشف رقم (٦)

كشف الإحتياطيات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٧

نوع الأحتياطي	رقم الدليل المحاسبي	الحركة خلال السنة	احتياطي عام	الفائض المتراكم	العجز المتراكم	المجموع
	٢١٣	دينار	٢١٤	دينار	٢١٦	دينار
الرصيد في ٢٠١٧/١/١		٣٣٤٧١٨١٣		١٢٩٠١٧٣٩٦	(١٢٨٧٩٣٢٥٢)	(١٢٨٧٩٣٢٥٢)
التنزيلات		...		(١٢٨٧٩٣٢٥٢)	١٢٨٧٩٣٢٥٢	١٢٨٧٩٣٢٥٢
الاضافات		...		...	(٣٤٦٩٢٧٣٦)	(٣٤٦٩٢٧٣٦)
الرصيد في ٢٠١٧/١٢/٣١		٣٣٤٧١٨١٣		٢٢٤١٤٤	(٣٤٦٩٢٧٣٦)	(٣٤٦٩٢٧٣٦)

ايضاح : تمثل التنزيلات من الفائض المتراكم والبالغة (١٢٨٧٩٣٢٥٢) دينار ، تنزيل العجز المتراكم المدور من السنة السابقة بموجب محضر اجتماع الهيئة العامة المنعقد بتاريخ ٢٠١٧/٩/١٧ والمصادق عليه من قبل دائرة تسجيل الشركات.

كشف رقم (٧)

كشف ايرادات الاستثمارات للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٧ دينار	٢٠١٦ دينار
٤٦٢٢	فوائد الودائع النقدية لدى الغير	٢٠٣٨٨١	٢٤١٥٥٣
٤٦٢٤	صافي ايرادات بيع وشراء الاستثمارات (الاسهم)	٢٨٨٤٢٥١٠	١٩٢١٨١٩٨
	المجموع	<u>٢٩٠٤٦٣٩١</u>	<u>١٩٤٥٩٧٥١</u>

## شركة الزوراء للاستثمار المالي . مساهمة خاصة . بغداد

### كشف رقم (أ)

كشف المصروفات الادارية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٧ دينار	٢٠١٦ دينار
٣١	الرواتب والاجور		
٣١١٢	الاجور النقدية	٢٩٣٣٠٠٠٠	٣٧٢٦٢٥٠٠
٣١٢٤	مكافآت تشجيعية	٣٢٥٠٠٠	٣٠٠٠٠٠
	مجموع الرواتب والأجور	٢٩٦٥٥٠٠٠	٣٧٥٦٢٥٠٠
٣٢	المستلزمات السلعية		
٣٢٢	وقود وزيوت	٤٣٦٥٠٠	٧٦٦٥٠٠
٣٢٥١	اللوازم والمهمات	٢٥١٣٨٠	٤٤٨٥٠٠
٣٢٥٢	الفرطاسية	١٠٦٥٠٠	١٨٥٥٠٠
٣٢٧	المياه والكهرباء	٥٥٠٠٠	١٢٧٠٠٠
	مجموع المستلزمات السلعية	٨٤٩٣٨٠	١٥٢٧٥٠٠
٣٣	المستلزمات الخدمية		
٣٣١٦	صيانة اثاث	٢٤٤٠٠٠	...
٣٣٣	دعاية وطبع وضيافة	٥١١٧٥٠	٥٦١٢٥٠
٣٣٤	نقل وايفاد واتصالات	١٣١٧٦٠٠٠	١٥٣٧٥٠٠٠
٣٣٥٢	إستئجار مباني	٢٧٠٠٠٠٠	٢٧٠٠٠٠٠
٣٣٦١	اشتراكات وانتماءات	٣٨١٩٠٠٠	٤١٥٣٤٥٠
٣٣٦٣	مكافآت لغير العاملين	١١٠٠٠٠٠	١٧٢٢٥٠٠
٣٣٦٥	خدمات قانونية	٢٥٠٠٠٠٠	...
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٣٣٣٧٩٦	٢٤٣٤٧٣
٣٣٦٨٢	اجور تدقيق / مراقب الحسابات	٤١٣٠٠٠٠	٤١٣٠٠٠٠
٢/٣٣٦٨٢	اجور تدقيق / البنك المركزي	١٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠
	مجموع المستلزمات الخدمية	٢٨٦١٤٥٤٦	٢٩٠٨٥٦٧٣
	مجموع المصروفات الادارية	٥٩١١٨٩٢٦	٦٨١٧٥٦٧٣

شركة الزوراء للأستثمار المالي . مساهمة خاصة . بغداد

كشف رقم (٩)

كشف المصروفات التحويلية والآخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٧ دينار	٢٠١٦ دينار
٣٨	المصروفات التحويلية		
٣٨٣	مصروفات تحويلية متنوعة		
٣٨٣١	تبرعات للغير	٥٠٠٠	٥٠٠٠
٣٨٣٢	تعويضات وغرامات	...	١٦٧٥٠٠
	المجموع	٥٠٠٠	١٧٢٥٠٠
٣٨٤	ضرائب ورسوم		
٣٨٤٦	ضرائب ورسوم متنوعة	٥٦٣٧٠٠٠	٥٤٣٥٠٠
	مجموع المصروفات التحويلية والآخرى	٥٦٤٢٠٠٠	٧١٦٠٠٠

شركة الزوراء للأستثمار المالي . مساهمة خاصة . بغداد

بيان القيمة المضافة بسعر تكلفة عوامل انتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	<u>١ - قيمة الانتاج الاجمالي بسعر المنتج</u>	
٤٦-٤٣	ايرادات النشاط الجاري	٢٩٠٤٦٣٩١
	<u>٢ - قيمة مستلزمات الانتاج</u>	
٣٣-٣٢	المصروفات الادارية (عدا الرواتب والاجور)	٢٩٤٦٣٩٢٦
	<u>٣ - القيمة المضافة الاجمالية بسعر تكلفة عناصر الانتاج (١)-(٢) (٤١٧٥٣٥)</u>	

بيان توزيع القيمة المضافة بسعر تكلفة عوامل الانتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	<u>١- تعويضات المشتغلين</u>	
٣١	الرواتب والاجور	٢٩٦٥٥٠٠٠
	<u>٢- عجز العمليات</u>	
	صافي العجز / المرحلة الاولى	(٣٠٠٨٥٧٣٦)
	٣- الاندثارات	١٣٢٠١
	المجموع	(٣٠٠٧٢٥٣٥)
	<u>القيمة المضافة بسعر تكلفة عوامل الانتاج</u>	<u>(٤١٧٥٣٥)</u>