

شركة الوئام للأستثمار المالي

مساهمة خاصة/ بغداد

حسابات السنة المالية / ٢٠١٧

Haytham. F. Ismail
Chartered Accountant and Auditor
BAGHDAD
haytham.f.ismail@gmail.com

هيثم فخري اسماعيل
محاسب قانوني ومراقب حسابات
بغداد / بغداد الجديدة - عمارة الباوي
موبايل ٠٧٩٠٢٢٢٣٣٣٨

الرقم: ٢٠١٨/١٦٤٧/١
التاريخ: ٢٠١٨/٢/٨

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

م/ تقرير مراقب الحسابات

تحية طيبة

لقد فحصنا الميزانية العامة لشركة الونام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) / بغداد كما في ٣١/ كانون الاول / ٢٠١٧ 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. تجاوزت بعض الاستثمارات في بعض الشركات نسبة ١٠% راس مال الشركة وهذا مخالف للمادة ٦ ثالثا من قانون الاستثمار رقم ٦ لسنة ٢٠١١ .
 ٢. بلغت القيمة الدفترية للاستثمارات في نهاية السنة المالية مبلغ (٩٠٥٧٦٥٤٦٦) دينار في حين بلغت القيمة السوقية لتلك الاستثمارات مبلغ (٢٩٨٢٤٣٣٩٨) دينار .
 ٣. من خلال ما جاء في الفقرة ثانيا تبين الفارق بين القيمة الدفترية والسوقية للاستثمارات مبلغ (٦٠٧٥٢٢٠٦٨) دينار في حين ان رصيد مخصص هبوط الاستثمارات المدور من السنوات السابقة مبلغ (٦١٠١٤١١٧٢) دينار لذلك لم يتم اخذ مخصص هبوط لسنة ٢٠١٧ المالية .
- وخضوعا لماورد 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 مسيرة الشركة المالية للسنة موضوعة التدقيق وان هذه المعلومات غير مخالفة للحسابات او لاحكام القوانين والتشريعات المالية الساندة .
 ٤. ان البيانات والحسابات الختامية قد نظمت وفقاً للفواعد 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 فان البيانات المالية للشركة وتقرير الادارة 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 / ٢٠١٧ ونتائج نشاطها وتدقيقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ .

مع التقدير

هيثم فخري اسماعيل
محاسب قانوني ومراقب حسابات
بغداد

شركة الونام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) / بغداد
الميزانية العامة كما هي عليه في ٢٠١٧/١٢/٣١

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
	١	الموجودات		
		الموجودات الثابتة		
	١١	الموجودات الثابتة القائمة (بالقيمة الدفترية)	٤٨٦١٨٥٥	١٢٣١٠٠٠٢
		الموجودات المتداولة		
	٢	الاستثمارات	٩.٥٧٦٥٤٦٦	٩.٥٩٧.٦٩٣
	٣	المدينون	٢٤٧٣٧١٦	٢٢٥.٠٠٠
	٤	النقود	١٦١٦١٥٢٧٤٧	١٥٧٣٥٣٣.٧٣
		مجموع الموجودات المتداولة	٢٥٢٤٣٩١٩٢٩	٢٤٨١٧٥٣٧٦٦
		مجموع الموجودات	٢٥٢٩٢٥٣٧٨٤	٢٤٩٤.٦٣٧٦٨
	٢	مصادر التمويل		
		مصادر التمويل طويلة الاجل		
	٥	رأس المال الاسمي والمدفوع	٢.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠	٢.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠
	٦	الاحتياطيات	(١٨٧١٢٥٢١٦)	(٢١٧.٦١٠.٠٨)
		مجموع حقوق المساهمين	١٨١٢٨٧٤٧٨٤	١٧٨٢٩٣٨٩٩٢
		مصادر التمويل قصيرة الاجل		
	٧	التخصيصات	٦٦٥٤.١١٩٧	٦٦.١١٨٤١٠
	٨	الدائنون	٥.٩٧٧٨.٠٣	٥١.٠٠٦٣٦٦
		مجموع مصادر التمويل قصيرة الاجل	٧١٦٣٧٩.٠٠٠	٧١١١٢٤٧٧٦
		مجموع مصادر التمويل	٢٥٢٩٢٥٣٧٨٤	٢٤٩٤.٦٣٧٦٨

رئيس مجلس الإدارة
ياسر سمير خضير
مخاسب قانوني ومراقب حسابات
بغداد

رئيس مجلس الإدارة
ياسر سمير خضير

المدير المفوض
احمد هاشم عبد الجبار

المحاسب
محمد محمود اسماعيل

10

10



شركة الوئام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) / بغداد
بيان العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١

رقم الكشف المحاسبي	رقم الدليل	أسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
	٤	الإيرادات الجارية		
١٣	٤٦١	فوائد دائنة	١٤٨٣٥.٩٨٧	١٤١٤١.٢٦٥
١٣	٤٦٣	إيرادات الاستثمارات المالية	١٨٤٨٩	٢٤٣٧٦٥١
		إيرادات الأستثمارات المالية (ارباح الشركات)	١٢.٠٠٠	—
			١٤٨٣٨١٤٧٦	١٤٣٨٤٧٩١٦
		تنزل المصروفات الجارية		
٩	٣١	الرواتب والاجور	٤٩٢.٠٠٠.٠٠	٧٤٧٧٥.٠٠٠
١٠	٣٢	المستلزمات السلعية	١٨٦.٠٠٠.٠٠	١١٩٥٣٥.٠٠
١١	٣٣	المستلزمات الخدمية	٢٨٣٤٨٥.٠٠	٥٢٢٥٥٤.٠٠
	٣٧	الاندثارات	٧٤٤٨١٤٧	—
١٢	٣٨٤	الضرائب والرسوم	٢٦٣.٦٢٥.٠٠	٦٢٦٩٩٥.٠٠
		مجموع المصروفات الجارية	١١٣١٦٢٨٩٧	١٤٥٢٥٣٨٥.٠٠
		فائض (عجز) العمليات الجارية المرحلة الاولى تنزل: المصروفات التحويلية والاخرى عدا ح/٣٨٤	٣٥٢١٨٥٧٩	(١٤٠٥٩٣٤)
		المصروفات التحويلية	—	٣٤٤.٠٠٠
١٢	٣٨	المصروفات الاخرى	—	—
			—	(٣٤٤.٠٠٠)
		فائض (عجز) العمليات الجارية قبل الضريبة	٣٥٢١٨٥٧٩	(١٧٤٩٩٣٤)
٧	٢٣٦	تنزل: ضريبة الدخل	٥٢٨٢٧٨٧	—
		فائض (عجز) العمليات الجارية بعد احتساب ضريبة الدخل	٢٩٩٣٥٧٩٢	(١٧٤٩٩٣٤)
		الفائض القابل للتوزيع يوزع كما يلي :-		
٦	٢٢١٣	احتياطي الزامي	١٤٩٦٧٩.٠٠	—
٦	٢٢٤	الفائض المتراكم	٢٨٤٣٩.٠٠٢	—
٦	٢٢٥	العجز المتراكم	—	(١٧٤٩٩٣٤)
		المجموع	٢٩٩٣٥٧٩٢	(١٧٤٩٩٣٤)

جمهورية العراق
 مجلس جهة مراقبة وتدقيق الحسابات
 أمانة السيد

نضاهيكم على مودة طيبة وتوضيح موقفتنا من الحسابات وذلك من رواد
 لميزنة مرادفة وتوضيح الحسابات لعام ٢٠١٨ دون أي مسؤولية
 عن محاسبين هذه البيانات والمالية .

(الموافق) / مدير تنفيذي (العراق)

التوقيع

رقم الموصل / تاريخه

١٦٧ / ١٨٧٢٨٠

شركة الوئام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) / بغداد

كشف التدفقات النقدية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١

المبلغ / دينار	المبلغ / دينار	التفاصيل
١٥٧٣٥٣٣.٧٣		رصيد النقد في ٢٠١٧/١/١
٣٥٢١٨٥٧٩		يضاف صافي الربح منقول من حساب الارباح والخسائر
		التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية
	(٢٢٣٧١٦)	الزيادة في المدينون
	٧٤٤٨١٤٧	الاندثارات
	(٢٨٥٦٣)	النقص في الدائون
٧١٩٥٨٦٨		صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية
	٢٠.٥٢٢٧	النقص في الاستثمارات
٢٠.٥٢٢٧		مجموع التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية
١٦١٦١٥٢٧٤٧		رصيد النقد في ٢٠١٧/١٢/٣١

شركة الوئام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) / بغداد

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ (كشف رقم ١)

نوع الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي الحركة خلال السنة	الالات والمعدات ١١٣ دينار	اثاث واجهزة ١١٦ دينار	المجموع دينار
الكلفة كما في ٢٠١٧/١/١ الاضافات خلال السنة	١١٤٥٠٠٠	٣٧٢٤٠٧٣٦	٣٨٣٨٥٧٣٦
الكلفة كما في ٢٠١٧/١٢/٣١	١١٤٥٠٠٠	٣٧٢٤٠٧٣٦	٣٨٣٨٥٧٣٦
نسبة الاندثار / قسط ثابت	%٢٠	%٢٠	
مخصص الاندثار كما في ٢٠١٧/١/١ اندثار السنة الحالية	١١٤٤٩٩٩	٢٤٩٣٠٧٣٥	٢٦٠٧٥٧٣٤
	—	٧٤٤٨١٤٧	٧٤٤٨١٤٧
الرصيد كما في ٢٠١٧/١٢/٣١	١١٤٤٩٩٩	٣٢٣٧٨٨٨٢	٣٣٥٢٣٨٨١
القيمة الدفترية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١	١	٤٨٦١٨٥٤	٤٨٦١٨٥٥

شركة الونـــــام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة)/بغداد
كشف الاستثمارات المالية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ (كشف رقم/٢)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٥٢٣	استثمارات قصيرة الاجل / قطاع مختلط	٤٧١٢٣٤٨٣٢	٤٧١٤٤٠٠٥٩
١٥٢٤	استثمارات قصيرة الاجل/قطاع مالي	٤٣٤٥٣٠٦٣٤	٤٣٤٥٣٠٦٣٤
مجموع الاستثمارات		٩.٥٧٦٥٤٦٦	٩.٥٩٧.٦٩٣

اسم الشركة	عدد الأسهم	القيمة الدفترية	معدل السعر	سعر السوق	القيمة السوقية
الشركة الوطنية للصناعات الكيماوية	١٦٦٦٣٥٨٦	٥٢٩٠٠٠٥١	٣,١٧٤	٠,٧٥٠	٩٤٩٨٢٤٤
شركة تصنيع وتسويق التمور	٥٢٣٩١٤	٧٢٠٠٠٢	١,٣٧٤	٠,٨٩٠	٤٦٦٢٨٣
الشركة الوطنية للصناعات الغذائية	٣٧٩٤٩٨٩	٨٣٤٩٩٨٩	٢,٢٠٠	٠,٦٠٠	٦٠٧١٩٨٢
الشركة العراقية لصناعة الكارتون	٤٨٨٤٨٤٧٦	٧١٤٥٦٤١١	١,٤٦٢	٠,٢٧٠	١٣١٨٩٠٨٨
الشركة الوطنية للصناعات الخفيفة	٣٣٢٢٨٥٤١	٤١١٨١٣٤٦	١,٢٣٩	٠,٣١٠	١٠٣٠٠٨٤٧
الشركة العراقية للنقل البري	٤٢٧٧٢٣٩٥	١٩١٦٦٩٢٠٢	٤,٤٨١	٠,٧١٠	٣٠٣٦٨٤٠٠
الشركة الحديثة للانتاج الحيواني والزراعي	١٠٠٠٠٠٠	٥١٣٠٦٠	٠,٥١٣	٠,٣٢٠	٣٢٠٠٠٠
شركة المشروبات الغازية الشمالية	٥٨٥٠٠٠٠	٤٤٧٢٩٠٠	٠,٧٦٤	١	٥٨٥٠٠٠٠
شركة الخياطة الحديثة	٤١٦٦٦٧	٣٨٠٤٤٢٥	٩,١٣٠	٤,٩٠٠	٢٠٤١٦٦٨
شركة الثرار الزراعي	١٧٧٢	٣٣٩٥	١,٩١٥	١	٣٣٩٥
مصرف بابل	١٧٩٧٠٥٢٢٠	١٩٦٣٩٧٥٦٩	١,١٩٢	٠,٣٠٠	٥٣٩١١٥٦٦
مصرف البصرة	٥٤٩٦٨١٨٢	٧٥٢٩٢١٦٠	١,٣٦٩	١	٥٤٩٦٨١٨٢
فندق فلسطين	١٣٣٩٥٠٠	٢٤٧٤٩٤٨٢	١٨,٤٧٦	١٢,٧٤٠	١٧٠٦٥٢٣٠
المصرف المتحد للاستثمار	٦٠٠٠٠٠	٧١١٨١١	١,١٨٦	٠,٢٣٠	١٣٨٠٠٠
فنادق كربلاء	٢٦٢٩٤٦٦٠	٦٣٤٤٢٢٤٨	٢,٤١٢	١,٠٨٠	٢٨٣٩٨٢٣٢
مصرف دار السلام	٤١٦٩٢٩٣٩	١١٤٩١٩٦٧٠	٢,٧٥٦	١	٤١٦٩٢٩٣٩
المصرف التجاري العراقي	٤١٤٨٤٩٠٥	٤٧٢٠٩٤٢٤	١,١٣٧	٠,٤٩٠	٢٠٣٢٧٦٠٣
فندق اشور	٥٠٠٠٠٠	٧٧٤٦٢٨٣	١٥,٤٩٢	٧,٠٠٠	٣٥٠٠٠٠٠
البيادية للنقل العام	٢٢٦٠٣٨	٢٢٦٠٣٨	١	٠,٥٩٠	١٣٣٣٦٢
		٩.٥٧٦٥٤٦٦			٢٩٨٢٤٣٣٩٨

شركة الونام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) /بغداد

كشف المدينون كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ (كشف رقم ٣)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة		
١٦٦٢	ايرادات مستحقة وغير مدفوعة	٢٢٣٧١٦	—
١٦٦٣	مصاريف مدفوعة مقدما	—	—
		٢٢٣٧١٦	—
١٦٧	السلف		
١٦٧١	سلف المنتسبين	٢٢٥٠٠٠٠	٢٢٥٠٠٠٠
	مجموع المدينون	٢٤٧٣٧١٦	٢٢٥٠٠٠٠

كشف النقود كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ (كشف رقم ٤)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٨١	نقدية في الصندوق	٣٣٥٤٨٣	٣٨٠٤٨٣
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	١٦١٥٧١٧٦٤١	١٥٧٣٠٥٢٩٦٧
	مجموع النقود	١٦١٦١٥٢٧٤٧	١٥٧٣٥٣٣٠٧٣

شركة الونام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة)/بغداد

كشف رأس المال كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ (كشف رقم/٥)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٢١١	راس المال في ٢٠١٧/١/١	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠
	الرصيد في ٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠

كشف الاحتياطيات كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ (كشف رقم/٦)

نوع الاحتياطي	رقم الدليل المحاسبي	الاحتياطي الالزامي	احتياطي اسهم مجانية	الفانض المتراكم	العجز المتراكم المجموع
الحركة خلال السنة	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في ٢٠١٧/١/١	٦٧٢١٩٩٥٠	١٨٧٦٠٢٨٧	—	(٣٠٣٠٤١٢٤٥)	(٢١٧٠٦١٠٠٨)
التنزيلات	١٤٩٦٧٩٠	—	٢٨٤٣٩٠٠٢	—	٢٩٩٣٥٧٩٢
الرصيد كما في ٢٠١٧/١٢/٣١	٦٨٧١٦٧٤٠	١٨٧٦٠٢٨٧	٢٨٤٣٩٠٠٢	(٣٠٣٠٤١٢٤٥)	(١٨٧١٢٥٢١٦)

شركة الوئــــــــــــــــام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) / بغداد

(كشف رقم/٧)

كشف التخصيصــــــــــــــــات كما في ٢٠١٧/١٢/٣١

نوع التخصيــــــــــــــــص	مخصص ضريبة الدخل	مخصص هبوط قيمة الاستثمارات	المجمــــــــــــــــوع
رقم الدليل المحاسبي الحركة خلال السنة	دينار	دينار	دينار
	٢٣٦	٢٣٧	
الرصيد كما في ٢٠١٧/١/١	٤٩٩٧٧٢٣٨	٦١٠١٤١١٧٢	٦٦٠١١٨٤١٠
الاضــــــــــــــــافات	٥٢٨٢٧٨٧	—	٥٢٨٢٧٨٧
التنزيــــــــــــــــلات	—	—	—
الرصيد كما في ٢٠١٧/١٢/٣١	٥٥٢٦٠٠٢٥	٦١٠١٤١١٧٢	٦٦٥٤٠١١٩٧

(كشف رقم/٨)

كشف الدائــــــــــــــــنــــــــــــــــون كما في ٢٠١٧/١٢/٣١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحــــــــــــــــســــــــــــــــاب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة		
٢٦٦٣	مصاريــــــــــــــــف مستحقة	٤٢٥٠٠٠٠	٤٢٥٠٠٠٠
٢٦٦٧	دائرة الضمان الاجتماعي للعمال	٧٥٦٥٠٠	٧٥٦٥٠٠
		٥٠٠٦٥٠٠	٥٠٠٦٥٠٠
	دائــــــــــــــــنو توزيع الارباح	٤٥٩٧١٣٠٣	٤٥٩٩٩٨٦٦
٢٦٨			
	مجموع الدائــــــــــــــــنــــــــــــــــون	٥٠٩٧٧٨٠٣	٥١٠٠٦٣٦٦

شركة الوئام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) / بغداد

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١ (كشف رقم/١١)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣٣١	خدمات الصيانة	٨٥٠٠٠٠	٣٥٠٠٠٠٠
٣٣٢	خدمات ابحاث واستشارات	—	١٥٠٠٠٠٠
٣٣٣	دعاية وطبع وضيافة		
٣٣٣١	دعاية و اعلان	١٠٠٠٠٠٠	٣١٩٠٠٠٠
٣٣٣٢	نشر وطبع	١٥٧٠٠٠٠	٤٢٥٠٠٠٠
٣٣٣٣	الضيافة	١٧٥٠٠٠٠	٤٣٩٩٥٠٠
٣٣٤	نقل وايفاد واتصالات	٤٣٢٠٠٠٠	١١٨٣٩٥٠٠
٣٣٤٢	نقل العاملين اتصالات عامة	١٨٥٥٠٠٠ ٧٠٠٠٠٠	٢٥٣٠٩٥٠٠ ٢٧٥٠٠٠٠
٣٣٥	استنجار موجودات ثابتة	٢٥٥٥٠٠٠	٥٢٨٠٩٥٠٠
٣٣٥٢	استنجار مباني	—	٧٥٠٠٠٠
٣٣٦	مصرفات خدمية متنوعة		
٣٣٦١	اشتراكات وانتماءات	٣٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠
٣٣٦٢	مكافأة لغير العاملين	٢٨٥٠٠٠٠	١٥٥٠٠٠٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٢٦٠٠٠٠	١٥٣٧٥٠٠
٣٣٦٨١	اجور تنظيم الحسابات	—	٣٠٠٠٠٠٠
١/٣٣٦٨٢	اجور التدقيق الاساسية	٤٠٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠٠
٢/٣٣٦٨٢	اجور التدقيق التكميلية	٢٥٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠٠
٣٣٦٩	مصرفات خدمية اخرى	١٠٤٩٧٥٠٠	١٧٤٣١٢٠٠
		٢٠٦٢٣٥٠٠	٢٩٣٨٤٩٥٠٠
	مجموع المستلزمات الخدمية	٢٨٣٤٨٥٠٠	٥٢٢٥٥٤٠٠

شركة الوئلـــــــــــــــــــــام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) /بغداد

كشف الاستخدامات الاخرى للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١ (كشف رقم/١٢)

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
		مصرفات تحويلية متنوعة	٣٨٣
٣٤٤٠٠٠	—	تعويضات وغرامات	٣٨٣٢
		الضرائب والرسوم	٣٨٤
٦٢٦٩٩٥٠	٢٦٣٠٦٢٥٠	الضرائب والرسوم الاخرى	٣٨٤٢
<u>٦٦١٣٩٥٠</u>	<u>٢٦٣٠٦٢٥٠</u>	مجموع الاستخدامات الاخرى	

كشف الايرادات للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١ (كشف رقم/١٣)

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
		فوائد وايجارات الاراضي	٤٦
١٤١٤١٠٢٦٥	١٤٨٣٥٠٩٨٧	فوائد دائنة	٤٦١
٢٤٣٧٦٥١	١٨٤٨٩	ايرادات الاستثمارات المالية	٤٦٣
—	١٢٠٠٠	ايرادات الاستثمارات المالية (ارباح الشركات)	٢/٤٦٣
<u>١٤٣٨٤٧٩١٦</u>	<u>١٤٨٣٨١٤٧٦</u>		
<u>١٤٣٨٤٧٩١٦</u>	<u>١٤٨٣٨١٤٧٦</u>	مجموع الايرادات	

بسم الله الرحمن الرحيم

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

يهديكم مجلس إدارة شركة الونام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) أطيب التحيات ويسره أن يقدم لكم تقريره السنوي موضحا فيه أوضاع الشركة المالية والإدارية والقانونية والمشاكل والمعوقات التي صادفت الشركة خلال السنة ٢٠١٧ المالية وطرق إيجاد الحلول لتلك المعوقات، وهذه المعلومات تعتبر جزءا مكتملا وموضحا للبيانات المالية والكشوفات التابعة لها.

اولا: ١- أسست الشركة بموجب شهادة التأسيس المرقمة ٧٣٩٠ في ٢٥/٥/٢٠٠٠ الصادرة من دائرة تسجيل الشركات - وزارة التجارة وفقا لاحكام قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ و قانون البنك المركزي العراقي رقم ٦ لسنة ٢٠١١ الخاص بشركات الاستثمار المالي لمزاولة الأنشطة الاستثمارية ويشرف البنك المركزي العراقي حيث حصلت الشركة على أجازة الممارسة والتي تحمل الرقم ١٣٢٨/٣/٩ وبتاريخ ٥/٩/٢٠٠٠

٢- أسست الشركة برأسمال قدره ١٠٠ مليون دينار تمت زيادته إلى عدة مرات كان آخرها خلال السنة ٢٠١١ ليصبح ملياران دينار .

٣- يقع مقر إدارة الشركة في محافظته بغداد- حي الوحدة - م ٩٠٦م بناية المصرف المتحد للاستثمار.

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

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

٢- بلغت الدفترية للاستثمارات مبلغ (٩٠٥,٧٦٥,٤٦٦) دينار في حين كانت في السنة الماضية مبلغ (٩٠٥,٩٧٠,٦٩٣) دينار هذا وتم تقييم الاستثمارات ضمن اخر جلسة لسوق العراق للاوراق المالية في ٢٥-١٢-٢٠١٧ حيث بلغت القيمة السوقية لها مبلغ (٦٠٧,٥٢٢,٠٦٨) دينار في حين ان رصيد مخصص هبوط اسعار الاسهم المخصص في حسابات الشركة لغاية ٣١-١٢-٢٠١٧ قد بلغ (١٧٢,١٤١,٦١٠) دينار.

٣- بلغت الإيرادات المتحققة خلال السنة مبلغ (١٤٨,٣٨١,٤٧٦) دينار في حين كانت المصاريف مبلغ (١١٣,١٦٢,٨٩٧) دينار من ضمنها الاندثار.

٤- تحقق نشاط الشركة ارباح مقدارها (٣٥,٢١٨,٥٧٩) دينار موزعة كما يلي:

المبلغ/دينار	اسم الحساب
٥,٢٨٢,٧٨٧	مخصص ضريبة الدخل
١,٤٩٦,٧٩٠	احتياطي إلزامي
٢٨,٤٣٩,٠٠٢	الفائض المتراكم

٥- بلغ رصيد الاحتياطيات في نهاية السنة (١٨٧,١٢٥,٢١٦) دينار موزعه كما يلي:

المبلغ/دينار	اسم الحساب
٦٨,٧١٦,٧٤٠	الاحتياطي الالزامي
١٨,٧٦٠,٢٨٧	احتياطي أسهم مجانية
٢٨,٤٣٩,٠٠٢	الفائض المتراكم
(٣٠٣,٠٤١,٢٤٥)	العجز المتراكم
(١٨٧,١٢٥,٢١٦)	

٦- بلغ رصيد التخصيصات في نهاية السنة (٦٦٥,٤٠١,١٩٧) دينار موزعه كما يلي:

المبلغ/دينار	اسم الحساب
٥٥,٢٦٠,٠٢٥	مخصص ضريبة الدخل
٦١٠,١٤١,١٧٢	مخصص هبوط قيمة الاستثمارات
٦٦٥,٤٠١,١٩٧	

٧- تم صرف المبالغ التالية خلال السنة:

المبلغ/دينار	اسم الحساب
١,٠٠٠,٠٠٠	دعاية وإعلان
١,٧٥٠,٠٠٠	الضيافة

ثالثاً: ١- ندرج في أدناه أسماء أعضاء مجلس الإدارة الاصليين والاحتياط ومناصبهم وعدد الأسهم التي يمتلكونها للفترة من ٢٠١٧/١/١ ولغاية ٢٠١٧/١٢/٣١

الاسم	موقعه من المجلس	عدد الأسهم
ياسر سمير خضير	رئيس المجلس	١٩٣,٨٥٥,٤٧٢
المصرف المتحد للاستثمار	نائب رئيس المجلس	٤٧٧,٩٠٦,٩١٠
احمد هاشم عبد الجبار	عضو/المدير المفوض	١٥٦,٠٠٠,٠٠٠
اخلاص كاظم حسين	عضو	١٠,٠٠٠
محمد مكي كاظم	عضو	٣,٢٠٠
يسرى طارق محمد	عضو	١٥,٠٠٠
فواز عبد اللطيف رشيد	عضو	٨,٠٠٠

٢- الاعضاء الاحتياط

عدد الأسهم	موقعه من المجلس	الاسم
٥,٠٠٠	عضو احتياط اول	بسمة موسى محمد
١٠,٠٠٠	عضو ثاني	فراس وجيه مصطفى
٦,٠٠٠	عضو ثالث	سهاد وعد الله محمد
١٠,٠٠٠	عضو رابع	عامر شاكر جدوع
١٥,٠٠٠	عضو خامس	هدى شامل رسمي
٥,٠٠٠	عضو سادس	يسرى غازي رشيد
٢,٠٠٠	عضو سابع	سمير عبد الحافظ جاسم

٣- عقد مجلس الإدارة ٦ اجتماعات خلال السنة المالية ٢٠١٧ تتدارس فيها أوضاع الشركة المالية والإدارية.

٤- عقدت الهيئة العامة اجتماعها السنوي بتاريخ ١٥-٦-٢٠١٧ تمت خلاله مناقشة وإقرار الحسابات الختامية وتقرير مجلس الادارة وتقرير مراقب الحسابات للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٦-١٢-٣١

رابعا:

١- بلغ اجمالي الرواتب المدفوعة الى السيد(احمد هاشم عبد الجبار) المدير المفوض للشركة مبلغ(١٢,٠٠٠,٠٠٠) دينار

٢- بلغت اجمالي الرواتب المدفوعة الى الموظفين عدا المدير المفوض مبلغ(٣٧,٢٠٠,٠٠٠) دينار تفصيلها كما في ادناه.

الاسم	العنوان الوظيفي	المبلغ المستلم سنويا
فاطمة رفعت عمر	م. الاستثمارات	٣,٦٠٠,٠٠٠
مهند قاسم زغير	مشاور قانوني	٩,٠٠٠,٠٠٠
خالد عامر جميل	م/استشاري	٩,٠٠٠,٠٠٠
محمد محمود اسماعيل	م/حسابات	٦,٠٠٠,٠٠٠
محمد مكي كاظم	م/ المتابعة	٧,٢٠٠,٠٠٠
رويدة محمد جاسم	م/ملاحظ لغاية ٣٠-٤-٢٠١٧	٢,٤٠٠,٠٠٠

خامسا: لا توجد مبالغ منفقة لأغراض الأبحاث والتطوير.

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

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

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

تاسعا: اعتمدت الشركة كافة اجراءات وتعليمات غسيل الاموال الصادرة من البنك المركزي العراقي.

عاشرا: لاتوجد أي أمور أخرى تذكر.

ختاما نسال الله ان يوفقنا لما فيه خير لمصلحه الشركة ومساهميها


رئيس مجلس الإدارة
ياسر سمير خضير

شركة الوساطة
للاستثمار المالي
مساهمة خاصة


