

القوائم المالية لشركة الأمين للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) - بغداد  
للسنة المالية المنتهية في ٢٠٠٨/١٢/٣١

السادة مساهمي شركة الامين للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) المحترمين

بغداد

الموضوع / تقرير مراقب الحسابات عن حسابات الشركة

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٨

بعد التحية ...

سمرنا ان نعلمكم باننا قدقنا القوائم المالية لشركة الامين للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) - بغداد كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١ والتقرير السنوي للشركة المعد بمقتضى احكام قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل والانظمة والتعليمات الصادرة بموجبه . وان هذه القوائم المالية هي مسؤولية ادارة الشركة . وان مسؤوليتنا هي ابداء الرأي حول هذه القوائم استنادا الى تدقيقنا لها .

لقد حصلنا على المعلومات والايضاحات التي كانت برأينا ضرورية لاداء مهمتنا التي قمنا بها طبقا للتشريعات اللازمة لوجه نشاط الشركة الواقعة ضمن اختصاصنا .  
ولدينا الايضاح التالي :

تم تسعير محفظة الاستثمارات المالية بكلفة الشراء والتي هي اعلى من سعر السوق ولذلك تم احتساب مخصص هبوط الاستثمار بمبلغ ٢٧١٨٥٧٤٩٤ دينار وقد حمل حساب الارباح والخسائر بهذا المبلغ .  
وحسب رأينا ويقدر ماتوصلنا اليه من خلال تدقيقنا وطبقا لما هو منون في سجلات الشركة وطبقا للمعلومات والايضاحات المعطاة لنا :

- ١- ان المجموعة الدفترية المستخدمة كانت متفقة مع متطلبات نظام مسك الدفاتر ، وقد تضمنت حسب تقديرنا تسجيل كافة موجودات ومطلوبات واستخدامات وموارد الشركة وان نظام الرقابة الداخلية قد اشتمل على الاجراءات الضرورية التي تضمن عدالة القوائم بدرجة تتناسب مع نشاط الشركة .
- ٢- ان عملية جرد الموجودات الثابتة والنقدية قد تمت بشكل سليم وبأشرفا وان نتائج الجرد جاءت مطابقة للسجلات وقد تم تقييم هذه الموجودات وفقا للامس والاصول والمبادئ المعتمدة والتي اتبعت في السنة السابقة .
- ٣- ان التقرير السنوي وما تضمنه من معلومات مالية يعكس بصورة شاملة مسيرة الشركة للسنة موضوع التدقيق ، وان هذه المعلومات غير مخالفة للحسابات او لاحكام للقوانين والتشريعات المالية للنفذ .
- ٤- ان القوائم المالية قد نظمت طبقا للقواعد المحاسبية المعتمدة والتشريعات المرعية وهي متفقة مع مانتظره السجلات وانها على قدر ما تضمنته من مؤشرات مالية تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٨ ونتائج نشاطها وتدقيقاتها النقدية للفترة المنتهية بتلك التاريخ .

مع التقدير

محاسب قانوني  
د. اياد رشيد مهدي القرشي  
المراقب حسابات

د. اياد رشيد مهدي القرشي  
محاسب قانوني ومراقب حسابات

بغداد - جمهورية العراق  
في ١٠ / ٢ / ٢٠٠٩

**شركة الامين للاستثمار المالي - مساهمة خاصة - بغداد**  
**الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨**

رقم الكشف المحاسبي	رقم الدليل	الموجودات	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
<b>الموجودات المتداولة</b>				
		النقد	٨٣٧٩٨٩١٩	٦٦٧٢١٣١٨
	١٨	١		
		الاستثمارات المالية	٧٣٩٦٥٨٥٢٩	٧٥٥٣٧٥٣٥
	١٥	٢		
		المديون	١٧.٤١٣.٧	١٦٢.٦١٧٢
	١٦	٣		
		الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	٨٤.٤٩٨٧٥٥	٨٣٨٣.٢٧٢٥
	١١	٤		
		مجموع الموجودات	٨٩٦٢٣٧	٣٥٤٧٩٢.
		قيمة محافظ الغير بسعر السوق أو الكلفة (لها مقابل)	٨٤١٣٩٤٩٩٢	٨٤١٨٥.٦٤٥
			١٦٦٧٩٦٨٤١٣	١٦٦٧٩٦٨٤١٣
			٢٥.٩٣٦٣٤.٥	٢٥.٩٨١٩.٥٨
<b>مصادر التمويل</b>				
<b>مصادر التمويل قصيرة الأجل</b>				
		تخصيصات قصيرة الأجل	٢٧١٨٥٧٤٩٤	١٨٨٥٧١٦
	٢٣	٥		
		الدائنون	٢٤.٨٩٢٥٧	١٩٦٣١١٧١
	٢٦	٦		
		مصادر التمويل طويلة الأجل	٢٩٥٩٤٦٧٥١	٢١٥١٦٨٨٧
		رأس المال الاسمي والمدفوع	٧٥.٠٠٠.٠٠٠	٧٥.٠٠٠.٠٠٠
	٢١١	٧		
		الاحتياطيات	٢٧.١٧٨١٠	٧.٣٣٧٥٨
	٢٢	٧		
		العجز المتراكم	(٢٣١٥٦٩٥٦٩)	-
	٢٢٥	٧		
		حقوق المساهمين	٥٥٥٤٤٨٢٤١	٨٢.٣٣٧٥٨
		مجموع مصادر التمويل	٨٤١٣٩٤٩٩٢	٨٤١٨٥.٦٤٥
		مسؤولية الشركة عن محافظ الغير (لها مقابل)	١٦٦٧٩٦٨٤١٣	١٦٦٧٩٦٨٤١٣
			٢٥.٩٣٦٣٤.٥	٢٥.٩٨١٩.٥٨

رئيس مجلس الإدارة

المدير المفوض وكالة  
لؤي تاجي الياس

مدير القسم المالي والإداري  
غياث خالد شاكر



خضوعاً لتقريرنا المرقم ٢٠٠٩/١ والمؤرخ في ١٠/٢/٢٠٠٩

د. أباد رشيد مهدي القريشي  
محاسب قانوني ومراقب حسابات

**شركة الأمين للاستثمار المالي - مساهمة خاصة - بغداد**  
**حساب الأرباح والخسائر والتوزيع للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨**

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
		<b>إيرادات النشاط الجاري</b>		
	٤٣٧	إيرادات إدارة محافظ مالية لصالح الغير	١٤٩٠٧٥٠	٢٣١٣٣٨٦
	٤٦٢٢	فوائد الودائع النقدية	٩٨٧٠٣٩٩	٩٣٤٢٧٤٢
	٤٦٢٣	مقسوم أرباح الأسهم	٨٩٦٧٥٠	٩٠١٢٨٤
	٤٦٢٤	أرباح بيع الأسهم	١٣٢٥٥٩٤٣	٢٧٥٤٧٢٣٢
		<b>تنزل - مصروفات النشاط الجاري</b>	٢٥٥١٣٨٤٢	٤٠١٠٤٦٤٤
		<b>تنزل - مصروفات الادارية</b>	٢٤٨٧٩٢٤٨	٢٣٥٥٣٥٠١
٨	٣٣-٣١	هبوط قيمة الاستثمارات	٢٧١٨٥٧٤٩٤	-
	٣٧	الائتمانات	٢٦٥١٦٨٣	٦١٩٥٥٠
		<b>فائض (عجز) العمليات الجارية / المرحلة الأولى</b>	٢٩٩٣٨٨٤٢٥	٢٤١٧٣٠٥١
		<b>تنزل - المصروفات التحويلية والأخرى</b>	(٢٧٣٨٧٤٥٨٣)	١٥٩٣١٥٩٣
		<b>المصروفات التحويلية</b>	١٠١٠٩٣٤	٣٣٦٠١٥٠
	٣٨	صافي (العجز) / المرحلة الثانية	٢٧٤٨٨٥٥١٧	١٢٥٧١٤٤٣
	٢٣٦	مخصص ضريبة الدخل	-	١٨٨٥٧١٦
	٢٢١٣	الاحتياطي الإلزامي	-	٥٣٤٢٨٦
	٢٢٤	الفائض المتراكم	-	١٠١٥١٤٤١
		<b>المجموع</b>	-	١٢٥٧١٤٤٣

انظر الميزانية  
 ورقم (٧)

**شركة الأمين للاستثمار المالي - مساهمة خاصة - بغداد**  
**كشف التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨**

دينار

٢٥٥١٣٨٤٢  
 ٤٤٥٨.٨٦  
 ٢٩٩٧١٩٢٨

٢٤٨٧٩٢٤٨  
 ١.١.٩٣٤  
 ٨٣٥١٣٥  
 ١٨٨٥٧١٦  
 ٢٨٦١١.٣٣  
 ١٣٦.٨٩٥

١٥٧١٦٧.٦  
 ١٥٧١٦٧.٦  
 ١٧.٧٧٦.١  
 ٦٦٧٢١٣١٨  
 ٨٣٧٩٨٩١٩

**التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية**

**النقد المستلم من:**

إيرادات النشاط الجاري  
 الزيادة في الدائنين

**ينزل النقد المدفوع عن :-**

المصروفات الادارية  
 المصروفات التحويلية  
 الزيادة في المدينين  
 النقص في التخصيصات / ضريبة الدخل

صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية

**التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية**

**النقد المستلم من :-**

بيع استثمارات مالية  
 صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية  
 صافي الزيادة في النقد ومكافاته  
 النقد في ٢٠٠٨/١/١  
 النقد في ٢٠٠٨/١٢/٣١

شركة الأمين للاستثمار المالي - مساهمة خاصة - بغداد

النقود كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

كشف رقم (١)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٨١	نقدية بالصدوق	٤٦٣٨٠٩	٥١٥١٩
١٨٣	نقدية لدى المصارف / مصرف بغداد	٨٣٣٣٥١١٠	٦٦٦٦٩٧٩٩
	مجموع النقود	٨٣٧٩٨٩١٩	٦٦٧٢١٣١٨

الاستثمارات المالية كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

كشف رقم (٢)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
	<b>استثمارات مالية طويلة الاجل - بموجب الكشوفات المرفقة</b>		
١٥٢٣	استثمارات مالية طويلة الاجل / القطاع المالي	٢٨٦٩٦٧١٩١	٢٩٥٦٧٥٩٢٣
١٥٢٥	استثمارات مالية طويلة الاجل / القطاع المختلط	٢٥١٨٦٠٧٧١	٢٣٤٦٢٣٦١١
١٥٢٦	استثمارات مالية طويلة الاجل / القطاع الخاص	١٠٦٣٣٤٠٠٧	١٠٧١٣٤٠٠٧
	استثمارات مالية طويلة الاجل / ودائع ثابتة	٦٤٥١٦١٩٦٩	٦٣٧٥٣٣٥٤١
		٧٠٠٠٠٠٠	٧٠٠٠٠٠٠
		٧١٥١٦١٩٦٩	٧٠٧٥٣٣٥٤١
	<b>استثمارات مالية قصيرة الاجل / بموجب الكشوفات المرفقة</b>		
١٥٢٣	استثمارات مالية قصيرة الاجل / القطاع المالي	١٦٦٤٨٥٦٩	٤٠٥٧٨٧٧٦
١٥٢٥	استثمارات مالية قصيرة الاجل / القطاع المختلط	٩٨٦٨٩٠	٤٩٣٤٤٥
١٥٢٦	استثمارات مالية قصيرة الاجل / القطاع الخاص	٦٨٦١١٠١	٦٧٦٩٤٧٣
		٢٤٤٩٦٥٦٠	٤٧٨٤١٦٩٤
		٧٣٩٦٥٨٥٢٩	٧٥٥٣٧٥٢٣٥
	مجموع الاستثمارات		

العديون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

كشف رقم (٣)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة	١٥٢٤١٣٠٧	١٥٢٠٦١٧٢
١٦٧	السلف	١٨٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠
	مجموع العديون	١٧٠٤١٣٠٧	١٦٢٠٦١٧٢

**شركة الأمين للاستثمار المالي - مساهمة خاصة - بغداد**  
**كشف رقم (٤) الموجودات الثابتة واندثارها للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨**

الموجودات الثابتة		رقم الدليل المحاسبي
المجموع	اثاث وأجهزة مكاتب ١١٦	الحركة خلال السنة
-	دينار	للكافة كما في ٢٠٠٨/١/١
١٣٢٥٨٤١٥	١٣٢٥٨٤١٥	للكافة كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١
١٣٢٥٨٤١٥	١٣٢٥٨٤١٥	نسبة الاندثار (قسط ثابت)
-	%٢٠	<b>الاندثار المتراكمة</b>
٩٧١٠٤٩٥	٩٧١٠٤٩٥	مخصص الاندثار المتراكم كما في ٢٠٠٨/١/١
٢٦٥١٦٨٣	٢٦٥١٦٨٣	يضاف - لاندثار السنة الحالية
١٢٣٦٢١٧٨	١٢٣٦٢١٧٨	الرصيد كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١
٨٩٦٢٣٧	٨٩٦٢٣٧	القيمة النظرية كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١

**كشف رقم (٥) التخصيصات قصيرة الاجل كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨**

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	الرصيد في ٢٠٠٨/١/١	الاضافات	التنزيلات	الرصيد في ٢٠٠٨/١٢/٣١
		دينار	دينار	دينار	دينار
٢٣٥	مخصص هبوط قيمة الاستثمارات	-	٢٧١٨٥٧٤٩٤	-	٢٧١٨٥٧٤٩٤
٢٣٦	مخصص ضريبة الدخل	١٨٨٥٧١٦	-	١٨٨٥٧١٦	-
	<b>المجموع</b>	١٨٨٥٧١٦	٢٧١٨٥٧٤٩٤	١٨٨٥٧١٦	٢٧١٨٥٧٤٩٤

**كشف رقم (٦) الدائون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨**

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية	السنة السابقة
		دينار	دينار
٢٦١	دائنو النشاط الجاري	٣٦٠٠٠٠	٣٦٠٠٠٠
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة	٨٨.٦٥٦٤	٤٥٩٨٤٧٨
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة وغير منقوعة	٧٥٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠
٢٦٨	دائنو توزيع الأرباح	١٤١٧٢٦٩٣	١٤١٧٢٦٩٣
	<b>مجموع الدائون</b>	٢٤.٨٩٢٥٧	١٩٦٣١١٧١

شركة الامين للاستثمار المالي - مساهمة خاصة - بغداد  
 الاحتياطيات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

كشف رقم (٧)

العجز المتراكم	المجموع	الفاصل المتراكم	احتياطي اسهم مستلمة	احتياطي الزامي	نوع الاحتياطي
٢٢٥	-	٢٢٤	٢٢١٥	٢٢١٣	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	الحركة خلال السنة
-	٧.٣٣٣٧٥٨	٤٣٣١٥٩٤٨	٧٢.٧٦٩.٠	١٩٨١.١٢.٠	الرصيد كما في ٢٠٠٨/١/١
(٢٧٤٨٨٥٥١٧)	-	-	-	-	الإضافات
٤٣٣١٥٩٤٨	٤٣٣١٥٩٤٨	٤٣٣١٥٩٤٨	-	-	التقزيلات
(٢٣١٥٦٩٥٦٩)	٢٧.١٧٨١.٠	-	٧٢.٧٦٩.٠	١٩٨١.١٢.٠	الرصيد كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١

صن ابن ٢١



**شركة الأمين للاستثمار المالي - مساهمة خاصة - بغداد**  
**المصاريف الإدارية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨**

**كشف رقم (٨)**

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣١	<b>الرواتب والأجور</b>		
٣١٢١	الأجور النقدية	٤٥٤٠٠٠٠	٥١٦٣٤٠٥
٣١٢٦	مخصصات سكن وطعام	٣٠٠٠٢٦٨	٢٦٢٠٠٠٥
٣١٥	المساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال	٦٧٤٦٤٠	٦٦٠٠٠٠
	<b>مجموع الرواتب والأجور</b>	<b>٨٢١٤٩٠٨</b>	<b>٨٤٤٣٤١٠</b>
٣٢	<b>المستلزمات السلبية</b>		
٣٢٢	الوقود والزيوت	٤٤٠٠٠	٩٥٠٠٠
٣٢٥	المتنوعات	١١٧٦٠٠	٨١٢٥٠
	<b>مجموع المستلزمات السلعية</b>	<b>١٦١٦٠٠</b>	<b>١٧٦٢٥٠</b>
٣٣	<b>المستلزمات الخدمية</b>		
٣٣١	خدمات الصيانة	٢٥٢٠٠٠	١٣٩٢٥٠
٣٣٣	<b>دعاية وطبع وضيافة</b>		
٣٣٣١	دعاية وإعلان	٣٢٣٠٠٠	٣٧٥٠٠٠
٣٣٣٣	ضيافة	٩٤٦٠٠٠	٧٧٦٥٠٠
٣٣٤	<b>نقل وإيفاد واتصالات</b>		
٣٣٤١	نقل العاملين	٢٩٢٣٧٧٠	٣١٧٤٥٩٠
٣٣٤٤	اتصالات عامة	٢١٣٥٥٠٠	٢٧٩٠٥٥٠
٣٣٥	<b>استئجار موجودات ثابتة</b>		
٣٣٥٢	استئجار مباني	٤١٠٠٠٠٠	٤١٠٠٠٠٠
٣٣٥٤	استئجار وسائل نقل	٢١٤٠٠٠٠	٩٠٩٨٧٥
٣٣٦	<b>مصرفوات خدمية متنوعة</b>		
٣٣٦١	اشر اكات وانتماءات	١٠٠٠٠٠٠	٥١٥٠٠٠
٣٣٦٣	مكافآت لغير العاملين عن خدمات مؤداة	-	٣٧٢٠٠٠
٣٣٦٥	خدمات قانونية	٦٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	١٠٩٤٧٠	٧٩٠٧٦
٣٣٦٨٢	خدمات محاسبية / أجور تدقيق	٧٥٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠
٣٣٦٩	مصرفوات خدمية أخرى	١٢٢٣٠٠٠	٦٠٢٠٠٠
	<b>مجموع المستلزمات الخدمية</b>	<b>١٦٥٠٢٧٤٠</b>	<b>١٤٩٣٣٨٤١</b>
	<b>مجموع المصاريف الإدارية</b>	<b>٢٤٨٧٩٢٤٨</b>	<b>٢٣٥٥٣٥٠١</b>

**المصرفوات التحويلية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨**

**كشف رقم (٩)**

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣٨	<b>المصرفوات التحويلية</b>		
٣٨٤	ضرائب ورسوم	١٠١٠٩٣٤	٧٠٠١٥٠
٣٨٥	إعانات	-	٢٦٦٠٠٠٠
	<b>مجموع المصرفوات التحويلية</b>	<b>١٠١٠٩٣٤</b>	<b>٣٣٦٠١٥٠</b>

**شركة الأمين للاستثمار المالي - مساهمة خاصة - بغداد**  
**كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨**

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	<b>١- الموارد</b>	
٤٦/٤٣	إيراد النشاط الجاري	٢٥٥١٣٨٤٢
	<b>٢- مستلزمات الإنتاج</b>	
	المصروفات الإدارية (عدا الرواتب والأجور)	١٦٦٦٤٣٤٠
٣٤٥	هبوط قيمة الاستثمار	٢٧١٨٥٧٤٩٤
		٢٨٨٥٢١٨٣٤
	<b>٣- إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج</b>	<b>(٢٦٣٠٠٧٩٩٢)</b>

**كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨**

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	<b>عائد العمل</b>	
٣١	الرواتب والأجور	٨٢١٤٩٠٨
٣٧	الاندثارات	٢٦٥١٦٨٣
	عجز العمليات الجارية / المرحلة الأولى	(٢٧٣٨٧٤٥٨٣)
	<b>إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج</b>	<b>(٢٦٣٠٠٧٩٩٢)</b>

كشف الاستثمارات الطويلة الاجل كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١

التغيير	قيمة الاسهم ٢٠٠٨/١٢/٣١	عدد الاسهم	تكلفة الاسهم	عدد الاسهم	اسم الشركة	التسلسل
(٤٧.٨٨٢٣٥,٥٧٩)	٤٩٨٢١٥٦,٨	٢,٢٠٠	٤,٢٧٩٣,٣	٩٦٩,٩٧٩٦,٣٧٩	شركة مصرف بغداد	١
(٥٨٩١٠,٠٠٠)	٤٢٠,٠٠٠	١,٠٥٠	٢,٥٢٢٧٥	١٠٠٩١,٠٠٠	مصرف بابل	٢
(١٢٣.٦٨٥٨,٣٥٠)	١٢٣٥٢٣٣٨,٦٥	١,٠٥٠	٢,٠١٧٧٨٦	٢٥٦٥٩١٩٧	مصرف الموصل	٣
(٣٤٧.٩٤٨,٧٠٠)	٩٢٦٢٥٠,٣	١,٣٠٠	١,٧٨٧١٥١	١٢٧٣٣٤٥٠	مصرف الوركاء	٤
(٣١٨٨٦٥٤,١٠٠)	٢٦٧٨٩٠٤,٩	٠,٩٠٠	١,٩٧١٢٥٤	٥٨٦٧٥٥٩	مصرف سومر التجاري	٥
(٢١٢١١٩١,٢٥٠)	٢٣٥٨.١١,٧٥	١,٤٥٠	٢,٧٥٤٣٧٣	٤٤٧٩٢.٣	مصرف الخليج التجاري	٦
(٥٥٦٢٠,٠٠٠)	٦٠٩,٠٠٠	٢,٩٠٠	٣,١٦٤٨٥٧	٦٦٤٦٢.٠٠	مصرف الائتمان العراقي	٧
(١٥١٦٣٤,٠٠٠)	١١٥,٠٠٠	١,١٥٠	٢,٦٦٦٣٤	٢٦٦٦٣٤.٠٠	المصرف التجاري العراقي	٨
(٤٢١٢١,٠٠٠)	٢٦٢٥,٠٠٠	٠,٧٥٠	١,٩٥٣٤٥٧	٦٨٣٧١.٠٠	المصرف العراقي الاسلامي	٩
(١٢٣.٥٧,٦٥٠)	٤٥.٤٦٥٦,٣٥	٢,١٥٠	٢,٢١٣٥٠.٦	٤٦٣٧٧١٤	مصرف الشرق الاوسط	١٠
(٢٣٩٢٥٢٧٩,٨٠٠)	١٥١.٣٤٧٥,٢	١,١٠٠	٢.٨٤٢٥	٣٩.٢٨٧٥٥	مصرف الاستثمار العراقي	١١
(١٦٧٥٣٦٦,٥٠٠)	١٧٦٥٤٩٨٣,٥	١,٠٥٠	٢.٠٤٧.٩٢	٣٤٤٢.٣٥٠	مصرف البصرة	١٢
(١.٢٩٢٤٦٧,٠١٥)	٢٧,٠٠٠	٠,٩٠٠	٤,٣٣١١٥٦	١٢٩٩٣٤٦٧.٠٢	المصرف الاضي العراقي	١٣
(٦٩٦.١١٤,٦٨٣)	٩٤٦٤,٠٠	١,٤٠٠	١١,٦٩٦.٣	٧٩.٦٥١٤,٦٨٣	شركة الصناعات الالكترونية	١٤
(٢٤١٣٦٤١,٥٤٢)	٢٥٨٥٤٧,٢	١,٢٠٠	١٢.٤٠٢٤٨	٢٦٧٢١٨٨,٧٤٢	شركة الصناعات الخفيفة	١٥
(٢٣.٥٧٤.٥.٥.٠٠)	٢.٦٥٧٨٥٢,٥	١,١٥٠	٢.٤٣٣٥٨	٤٣٧١٥٢٥٨	بغداد للمحروقات الغازية	١٦
(١١٢.٦٧٧,٢٥٠)	٦٥٠.٠٩٩,٩	١,٩٠٠	٥.٢٧.٨٣٢	١٨١٧.٧٧٧,١٥	الصناعات الكيماوية	١٧
(٥.٤٣.٧٤,٠٠٠)	١.٩١٥٥٢	١,٠٠٠	٥.٢٢.٠٩٥	٦١٣٤٢٢٦	الهلال الصناعية	١٨
(٩٨.١١.٨٩٩)	٢٢٧٢٩٢٦,٦	٣,١٥٠	٣,٢٨٥٨٣٢	٢٣٧.٩٣٨,٤٩٩	الالبسة الجاهزة	١٩
(١.٨٣٧٨٨٦,٦٦٥)	١٧٥٨١٣٢	١,٠٠٠	٧.١٦٤٣٣	١٢٥٩٦.١٨,٦٧	بغداد السلام الغذائية	٢٠
(٢.٦٤٨١١٨,٧٥٠)	٦.٢٣٢٦٦	٠,٩٥٠	٤.٢.٦٦٥٧	٢٦٦٧١٣٨٤,٧٥	الوطنية للصناعات الغذائية	٢١
(٢.١٠٥٣,٠٠٠)	٥٩٦٦٦٢٥	١٦,٥٥٠	٢٢.١٧٣٦٤	٧٩٢٧.٧٨	فندق بغداد	٢٢
(٨٨٩٩٦٦١,٣٠٠)	١.٧٣٣٣٣٨,٧	١٦,١٠٠	٢٩.٤٤٩٤٩	١٩٦٣٣.٠٠	فندق فلسطين	٢٣
(٩٧٦٦٦١٥,٠٠٠)	٧٢٨,٠٠٠	١٨,٢٠٠	٤٢.٦٦٦٥٤	١٧٠.٤٦٦١٥	فندق عثمان	٢٤
(١٩٨٥١١١٤,٤٠٠)	٥٤٩٥٥٣٨١,٦	١٩,٦٠٠	٢٦.٦٧٩٩٦	٧٤٨.٦٤٩٦	فندق بابل	٢٥
(٨٤٨٧٥,٠٠٠)	١٢١٢٥,٠٠٠	٤٨,٥٠٠	٤٨.٨٣٩٥	١٢٠.٩٨٧٥	فندق السدير	٢٦
(٧٤١١٥٤٢,٥٦٠)	١٨٢٧٤٦٤٤,٦	٠,٩٥٠	١.٣٣٥٢٨٦	٢٥٦٨٦١٨٧,١٦	الغازية الشمالية	٢٧
١١٥٨٤٢٨١,٥٠٠	١٩٦.٦٤٣٢,٥	١,٥٠٠	٠.٦١٣٧٣٩	٨.٢٢١٥١	الامين للاستثمارات العقارية	٢٨
(٢٩٦.٢٥٠,٠٠٠)	١٨,٠٠٠	١,٠٠٠	٢.٦٤٥٥٨٣	٤٧٦.٢٥٠	نينوى للصناعات الغذائية	٢٩
١٧٥٠	٣٥,٠٠٠	١,٠٠٠	١,٠٠٠	٣٥٠.١٧٥٠	شركة الرافدين للحبوب	٣٠
٣١٧٨٢,٥٠٠	٤.٢٥٦٢,٥	٤,٧٥٠	١	٨٤٧٥٠	شركة فنادق كربلاء	٣١
(٥٢١٤٠٩,٤٠٠)	٣٥٢٢٨٢,٦	١,١٠٠	١.٦٦٥٤٨٨	٤٠.٦٣٦٩٢	شركة المنصور الشتوية	٣٢
(٢٥.٦٥٣,٤٨٠)	٣٤٣٢١٨,٨	٠,٨٥٠	٠.٩١٢.٩٣	٣٦٨١٨٢٢,٢٨	شركة البيرة الشرقية	٣٣
(١١.٨٠٢٢٢,٤٦٥)	١٣٥٥٥١١,٩	٧,٩٠٠	١٤.٣٥٧٩٣	٢٤٦٣٤٧٧٤,٣٧	العب الرصافة	٣٤
(٢٧٨٥٨٠,٥٠٠)	١٢,٠٠٠	٦,٠٠٠	١٩.٩٢٩.٣	٣٩٨٥٨.٥	العب الفرج	٣٥
(٢٧٧.١٩٧٦٢,٣٣٨)	٣٦٨١٤٢٢.٦,٩			٦٤٥١٦١٩٦٩,١٨٨	المجموع	
				٧,٠٠٠	يضاف الوديعة الشابهة	
				٧١٥١٦١٩٦٩,١٨٨	الاجمالي	

كشف الاستثمارات القصيرة الاجل كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١

التغيير	الكلفة بتاريخه	سر السهم بجلسة ٢٠٠٨/١٢/٣١	كلفة السهم الواحد	كلفة الاسهم	عدد الاسهم	اسم الشركة	التسلسل
١١٩٤٦٨٦,٤٦٠	٦٤٢٨٦٧٨,٥٥	١,٠٥	٠,٨٥٥	٥٢٣٣٩٩٢,٠٩٠	٦١٢٢٥٥١	شركة الامين للتامين	١
-٩٣٩٥,٠٠٠	٥٨٠,٩	١	٢,٦١٧	١٥٢٠٤,٠٠٠	٥٨٠,٩	الايام للاستثمار المالي	٢
٣٦٨٨٩٠,٢٠٠	٧٧٨٧٦٨,٢	١,٩	١,٠٠٠	٤٠٩٨٧٨,٠٠٠	٤٠٩٨٧٨	دار السلام للتامين	٣
٠,٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠	١	١,٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠	الحمراء للتامين	٤
-٢٥٠,٠٠٠	٤٧٥٠	٠,٩٥	١,٠٠٠	٥٠٠٠,٠٠٠	٥٠٠٠	مابين النهرين للاستثمار	٥
-٥١٥٠,٠٠٠	١٠٠٠٠	١	١,٥١٥	١٥١٥٠,٠٠٠	١٠٠٠٠	الخيمة للاستثمار المالي	٦
-٣٠٠٤٩,٨٠٠	١١٦٤٤٢,٢	١,٥٥	١,٩٥٠	١٤٦٤٩٢,٠٠٠	٧٥١٢٤	القمة للاستثمار المالي	٧
٠,٠٠٠	٣٣١٠٦٥٣	١	١,٠٠٠	٣٣١٠٦٥٣,٠٠٠	٣٣١٠٦٥٣	المصرف الوطني الاسلامي	٨
-٣٨٥٧٤,٤٥٠	٨١٠٠٦٣,٤٥	١,٠٥	١,٠٠٠	٧٧١٤٨٩,٠٠٠	٧٧١٤٨٩	مصرف المنصور الدولي	٩
٠,٠٠٠	٤٧٤٠٧١١	١	١,٠٠٠	٤٧٤٠٧١١,٠٠٠	٤٧٤٠٧١١	المصرف المتحد	١٠
٣٩٤٧٥٦,٠٠٠	١٣٨١٦٤٦	١,٤	١,٠٠٠	٩٨٦٨٩٠,٠٠٠	٩٨٦٨٩٠	صناعة الكارتون	١١
٠,٠٠٠	٦٧٤٢٨٤٥	١	١,٠٠٠	٦٧٤٢٨٤٥,٠٠٠	٦٧٤٢٨٤٥	رافدي العراق	١٢
١٧٧٣٨٤٠,٠٠٠	١٨٩٢,٩٦	١٦	١,٠٠٠	١١٨٢٥٦,٠٠٠	١١٨٢٥٦	فندق اشور	١٣
٣٧٢٥٩,٠٢١٠	- ٢٨٢٢٢٤٦٢,٤			٢٤٤٩٦٥٦,٠٩٠		المجموع	

بسم الله الرحمن الرحيم

تقرير مجلس الإدارة السنوي عن نشاط الشركة للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول / ٢٠٠٨

حضرات السيدات والسادة أعضاء الهيئة العامة المحترمين .....  
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته.

ببالغ المرور نرحب بكم ونقدر تقديرا عاليا تفضلكم بحضور أجمع الهيئة العامة السنوي لشركتكم ونحمد الله تعالى على سلامة الجميع.

تنفيذا لأحكام المادتين (١١٧) و(١٣٤) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل نعرض على حضراتكم التقرير السنوي عن نشاط الشركة من ١/١/٢٠٠٨ لغاية ٣١/١٢/٢٠٠٨.  
اولا : نبذة عن تاريخ الشركة وأهدافها الرئيسية ونشاطاتها :

١. تأسيس الشركة:

أسست الشركة بموجب شهادة التأسيس رقم ٦٦٧٥ والمؤرخة في ٢٨/٤/١٩٩٢ الصادرة عن دائرة تسجيل الشركات وفق أحكام قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل برأسمال قدره (١٠٠) مليون دينار موزع الى (١٠٠) مليون سهم وحصلت على إجازة ممارسة الاستثمار المالي من البنك المركزي العراقي المرقمة ص.١/٩/٣/١٦٠٤ في ٨/١٠/١٩٩٩ وبالنسبة بالعمل اعتبارا من ١/٨/١٩٩٩ وتمت زيادة رأس المال كالتالي :

❖ زيادة رأس المال الى (٢٠٠) مليون دينار بموجب قرار الهيئة العامة في ٣٠/٤/٢٠٠٠ المقترن بمصادقة دائرة تسجيل الشركات بالكتاب المرقم ٢٨٢٩٤ والمؤرخ في ١٨/٩/٢٠٠٠.

❖ زيادة رأس المال الى (٣٠٠) مليون دينار بموجب قرار الهيئة العامة في ٢٢/١١/٢٠٠١ الذي اقترن بمصادقة دائرة تسجيل الشركات بالكتاب المرقم ١/٥١٦/١٠١ والمؤرخ في ٣٠/٣/٢٠٠٢.

❖ زيادة رأس المال الى (٦٠٠) مليون دينار بموجب قرار الهيئة العامة في ٢٦/٤/٢٠٠٤ المقترن بمصادقة دائرة تسجيل الشركات بالكتاب المرقم ٩٥٣٣ والمؤرخ في ٢٠/٣/٢٠٠٥.

❖ زيادة رأس المال الى (٧٥٠) مليون دينار بموجب قرار الهيئة العامة في ٢٨/٦/٢٠٠٦ المقترن بمصادقة دائرة تسجيل الشركات بالكتاب المرقم ٢٥٦١٦ في ٧/١٢/٢٠٠٦.

٢. مقر الشركة : بغداد/ المسيح / بناية مصرف بغداد / الطابق الخامس.

### ٣. أهداف الشركة:

تهدف الشركة إلى المساهمة في التنمية الاقتصادية وتنشيط فعاليتها بتوجيه المدخرات نحو الاستثمار وممارسة أعمال الاستثمار المالي لحسابها أو لحساب الغير في ضوء القوانين النافذة وتعليمات البنك المركزي العراقي ونظام شركات الاستثمار المالي رقم (٥) لسنة ١٩٩٨ .

### ٤. نشاط الشركة:

تمارس الشركة نشاطها الاستثماري وفقا لاحكام قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل ونظام شركات الاستثمار المالي رقم (٥) لسنة ١٩٩٨، واهمها ماياتي:

أ- شراء وبيع الأسهم والسندات وحوالات الخزينة والأوراق المالية الأخرى المسموح بتداولها في سوق العراق للأوراق المالية.

ب- استثمار جزء من أموالها في شركات أخرى عن طريق الاكتتاب باسمهم الشركات المطروحة للاكتتاب وفق أحكام قانون الشركات

ج- إدارة المحافظ الاستثمارية لحسابها أو لحساب الغير حسب رغبات أصحابها المشروعة والاتفاقات المعقودة معهم .

د- استثمار جزء من أموالها في ودائع ثابتة لدى المصارف.

واصلت الشركة مراقبتها لحركة التداول في سوق العراق للأوراق المالية والعمل على استثمار أية فرصة متاحة لتحقيق تطلعات مساهمي الشركة في تنمية الإيرادات بما يحقق أرباحا مناسبة ولكن استمرار تدهور الظروف أمنيا واقتصاديا كان معوقا كبيرا في تنشيط السوق بل وشكل عامل إبطاء لدى الكثير من المستثمرين. علما ان ظروف اسوق وكما يعلم الجميع جعلتنا نتوقف تقريبا عن التداول وجعلتنا في موضع مراقبة حركة السوق والتداول وذلك تلافيًا لتحمل خسائر .

### الاستثمارات المالية للشركة

بلغ مجموع الاستثمارات المالية (٧٣٩٦٥٨٥٢٩) دينار كما مبين في الكشفين المرفقين بالحسابات الختامية وعملنا مبدأ الإفصاح قامت الشركة بعرض نتائج عملها عليكم كما يظهرها مراقب الحسابات دون اختصار لتكونوا على بينة من واقع حال الشركة الذي يبشر بمستقبل واعد ان شاء الله  
باتات تفصيلية وتحليلية :

١- العقود التي أبرمتها الشركة خلال عام ٢٠٠٨

تم تجديد عقد ايجار الشركة لعام ٢٠٠٨ بمبلغ (٤١٠٠٠٠٠٠) دينار حيث يبلغ ايجار الشقة الواحدة (٢٠٥٠٠٠٠) بضمنا لها (الحراسة - الكهرباء - ماء - تكييف -)

## الإيرادات والمصروفات:

حققت الشركة إيرادات إجمالية مقدارها (٢٥٥١٣٨٤٢) دينار مليون دينار وبلغت المصروفات (٣٠٠٣٩٩٣٥٩) دينار منها (٢٧١٨٥٧٤٩٤) دينار مخصص هيوط قيمة الاستثمارات . وبذلك بلغ العجز للشركة لعام ٢٠٠٨ (٢٧٤٨٨٥٥١٧) دينار

وترد على المصروفات الملاحظات الآتية :

- ١- زيادة مبلغ الرواتب والأجور عن السنة السابقة بسبب زيادة رواتب منتسبي الشركة .
- ٢- المبلغ الظاهر تحت عنوان السفر والإفلاذ هو عن أجور النقل الداخلي لأغراض الشركة بضعفها أجور نقل المدير المفوض

## الاحتياطات والتخصيصات

١- الاحتياطي الإلزامي (١٩٨١٠١٢٠) دينار ١

٢- مخصص اندثار الموجودات الثابتة (٢٦٥١٦٨٣) دينار

المبالغ التي أنفقت لأغراض الإعلان والسفر والضيافة والتبرعات والهدايا

دينار

٣٢٣٠٠٠

---

٩٤٦٠٠٠

---

١٢٦٩٠٠٠

الدعاية والإعلان

شر وطبع

ضيافة

التبرعات والهدايا

المجموع

❖ مجلس الإدارة :

- ١- أسماء أعضاء مجلس الإدارة والمدير المفوض ومساهماتهم  
 م \_\_\_\_\_ ك في ٢٠٠٥/١٢/٣١ :

التسلسل	الاسم	عدد الاسهم
١.	شركة الرافدين الزراعية	٢٩٧١٥٦٣٧
٢.	شركة فنادق الحمراء	١١١٢١٣٠٥
	نائب رئيس مجلس الإدارة	
٣.	شركة مصرف بغداد	٣٧٥٠٠٠٠٠
٤.	شركة الصواري للركائز	١٤٨٥٧٨١٩
٥.	شركة دجلة للاسماك	٢٩٧١٥٦٣٧
٦.	لؤي نافع الياس	٧٥٠٠٠٠
	المدير المفوض وكالة	

٢- لم يحصل السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة على أية مبالغ خلال السنة كما لم يقدموا أو يستلموا أية روض وليس لهم أو لذويهم لحد الدرجة الرابعة منافع شخصية من الشركة.

٣- عقد مجلس الإدارة (٦) اجتماعات خلال السنة .

❖ المؤشرات العامة عن أداء الشركة :

أ مارست الشركة اختصاصاتها المقررة لغرض تحقيق أهدافها الموصوفة في عقد التأسيس. وقد  
 واصلت الشركة بفتور نشاطها في سوق العراق للاوراق المالية بسبب الظروف التي يمر بها السوق  
 في الوقت الحالي.



أ حقت الشركة إيرادات اجماليه بلغت (٣.١٤٣٧١٧٣) ديناراً وكانت مصادرها كما يلي :

المبلغ دينار	التفاصيل
١٣٢٥٥٩٤٣	إيراد تداول الاسهم في سوق العراق للاوراق المالية
١٤٩.٧٥٠	إيراد إدارة المحافظ الاستثمارية لصالح الغير
٩٨٧.٣٩٩	فوائد الودائع النقدية
٨٩٦٧٥٠	مقسوم أرباح الاسهم
-----	إيرادات عرضية
٢٥٥١٣٨٤٢	المجموع

ب. وكانت المصاريف كما مبينة تفصيلها في الكشف رقم (٧) من كشوف مراقب الحسابات المرفقة ومجموعها (٤١١٢٦٧.٢) دينار .

## ❖ المحافظ الاستثمارية :

استمرت الشركة في إدارة عدد من المحافظ الاستثمارية و كما يأتي :

أ محافظ المشاركة في الأرباح : تدير الشركة عدداً من هذه المحافظ وتشارك في الأرباح المتحققة عن بيع الاسهم بنسبة ١٠% ولا تتحمل أية خسارة وقد بلغ عددها ( ١١ ) محفظة.

ب المحافظ الاستثمارية الخدمية : تقدم الشركة لهذه المحافظ خدماتها بمتابعة الاكتتاب والرسومات واستلام مقسوم الأرباح والشهادات وتناقض أجوراً بنسبة ٥% من الأرباح النقدية والرسومات المتحققة للمحفظة وبلغ عددها (١١) محافظة.

## ❖ الرواتب والأجور والعسالة:

١. بلغ إجمالي الرواتب والأجور والمكافآت النقدية المصروفة للعاملين خلال السنة (٨٢١٤٩٠٨) ديناراً وكان عدد العاملين في نهاية السنة (٢) بضمنهم المدير المفوض وكالة.
٢. لم يتمتع العاملون بأية خدمات أو امتيازات عينية خلال السنة .

٣. توزيع العاملين حسب فئات مدخولاتهم الإجمالية السنوية :

عدد العاملين		المدخولات السنوية بالدينار
عراقيين	غير عراقيين	
-----	-----	لغاية ٢٥٠٠٠ دينار
-	-----	من ٢٥٠٠١ لغاية ٢٠٠٠٠٠
-	٢	أكثر من ٢٠٠٠٠٠
-	-----	

٥. أسماء وعناوين وظائف منتسبي الشركة ممن تقاضوا أعلى دخل سنوي :

المدير المفوض وكالة	لؤي نافع الياس
محاسب الشركة	غيث خالد شاكر

❖ : الاستيرادات والصادرات :

ليس للشركة استيرادات أو صادرات بل قامت بشراء احتياجاتها الثابتة والجارية من الأسواق المحلية .

٤ : السياسة المحاسبية :

تعتمد الشركة النظام المحاسبي الموحد للمصارف وشركات التأمين أسلما في سجلاتها المحاسبية الممسوكة على الحاسبة الإلكترونية وبموجب القوانين والتعليمات النافذة كما تم اعتماد مبدأ الاستحقاق عند إعداد الحسابات الختامية واتبعت طريقة القسط الثابت في احتساب الامتدادات .

وختاما نتمنى لاجتماعكم النجاح ولشركتكم النمو والازدهار في العراق الجديد في ضوء توقعات تحسن أوضاع سوق العراق للاوراق المالية والسماح لغير العراقيين بالتداول فيه . وبهذه المناسبة بثني مجلس الاداره على الجهود العظيمة والمخلصة التي بذلها منتسبوا الشركة والهمة العالية في تمشية أعمالها خلال الفترة المنصرمة وسوف يتم توسيع ملاك الشركة حسب الحاجة المستجدة وتبعا لتوسع العمل وتحسن نشاط الاستثمار في سوق العراق للاوراق المالية .

والله الموفق لما فيه الخير والسداد

شركة الرافدين الزراعيه  
يمثلها سمير اسماعيل شريف  
رئيس مجلس الادارة

لؤي نافع الياس  
المدير المفوض وكالة

