

شركة هاشم التميمي وشريكه
لتدقيق الحسابات - تضامنية

الرقم / ٣٥٥
التاريخ / ٢٠١١/٥/١٥

السادة مساهمي شركة الخير للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) المحترمين - بغداد
الموضوع / تقرير مراقب الحسابات لعام ٢٠١٠

بعد التحية :

لقد قمنا بتدقيق الميزانية العامة لشركة الخير للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) مركزها في بغداد كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٠ . وكذلك حسابات النتيجة والكشوفات والبيانات الملحقة بها للسنة ذاتها والتقارير السنوي لإدارة الشركة المعد بمقتضى أحكام قانون الشركات وقد حصلنا على البيانات التي كانت برأينا ضرورية لأداء مهمتنا التي قمنا بها طبقاً لقواعد التدقيق المتعارف عليها والتشريعات النافذة وظهرت لدينا الملاحظات التالية:

١. إن المجموعة الدفترية المستخدمة من قبل الشركة كانت متفقة مع متطلبات نظام مسك السجلات وقد تضمنت حسب تقديراتنا تسجيل كافة إيرادات ومصروفات وموجودات ومطلوبات الشركة .
٢. تم جرد الموجودات الثابتة في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٠ من قبل إدارة الشركة وفق الأسس المتبعة في السنوات السابقة وإن الأرصدة الظاهرة بالسجلات مطابقة مع الجرد ومؤيدة من قبل الإدارة .
٣. بلغ رصيد الإسهام المستلمة في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠ مبلغ (١٩٠,٧١٦,٩١٤) دينار ، والذي يمثل ارباح الشركة لدى الشركات المستثمر بها (اسهم الرسمة) وقد قيدت خلال السنة كإيرادات استثمارات مالية .
٤. بلغ رصيد الاستثمارات في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠ مبلغ (٥,٨١٧,٠٥٣,٤٩٤) دينار في حين كانت القيمة السوقية لهذه الاستثمارات بذات التاريخ مبلغ (٣,٣٣٦,٧٤٥,٠٨٠) دينار، ويلاحظ أن الفرق بين القيمتين كان بمبلغ (٢,٤٨٠,٣٠٨,٤١٤) دينار. في حين ان مخصص هبوط الاسعار بتاريخ ٣١/كانون الأول/٢٠١٠ كان بمبلغ (٢٦,٩٥٩,٦٥٨) دينار، وهو مدور من سنوات سابقة. نوصي باتخاذ مايلزم وزيادة هذا المخصص.
٥. إن التقرير السنوي لإدارة الشركة وما يتضمن من بيانات ومعلومات يعكس بصورة اجمالية مسيرة الشركة خلال عام ٢٠١٠ ولا يتضمن ما يخالف القوانين والتشريعات النافذة.

وبناءً لأفضل المعلومات المقدمة أيضاً فإننا نرى أن البيانات والحسابات الختامية قد نظمت وفقاً للقواعد المحاسبية والتشريعات المرعية وهي متفقة تماماً مع ما تظهره السجلات وأنها منظمة طبقاً لقانون الشركات والانظمة والتعليمات الصادرة بموجبه. وأن الميزانية العامة المرفقة تعبر عن المركز المالي للشركة بتاريخ ٣١/ كانون الأول / ٢٠١٠ وأن حسابات النتيجة تظهر خلاصة نشاط الشركة للسنة المنتهية بذات التاريخ بصورة عادلة وأمينه.

... مع التقدير.



د. علي كاظم حسين الفتلاوي
عن/ شركة هاشم التميمي وشريكه
لتدقيق الحسابات - تضامنية

شركة الخير للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) - بغداد
 بيان العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٠

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
-	٤١	<u>الإيرادات</u> فوائد وإيجارات الأراضي	٦٥,٠٧٥,٠٠٠	٦٤,٦٦٨,١٣١
		مجموع الإيرادات	٦٥,٠٧٥,٠٠٠	٦٤,٦٦٨,١٣١
		<u>المصروفات الجارية</u>		
١٠	٣١	الرواتب والأجور	٥٧,٣٠٣,٦٠٠	٤٧,٦٠٠,٥٠٠
١١	٣٢	المستلزمات السلعية	٨,٧٨٧,٩٥٠	٥,٤٣٧,٧٤٩
١٢	٣٣	المستلزمات الخدمية	٦٦,٥٠٦,٧١٣	٦٤,٩٦٨,٧٤٣
-	٣٦	فوائد وإيجارات وأراضي	٣١,٠٦٦,٨٥٦	٣,٨١١,٩١٣
٢/١	٣٧	الأندثار والاطفئات	٦,٠١٤,٢٢٤	٧,٠٥٧,٩٩١
-	٣٨٤	ضرائب ورسوم	٣,٠١٠,٢٥٠	١٠,٠٠٠
		مجموع المصروفات	(١٧٢,٦٨٩,٥٩٣)	(١٢٨,٨٧٦,٨٩٦)
		عجز العمليات الجارية / المرحلة الأولى	(١٠٧,٦١٤,٥٩٣)	(٦٤,٢٠٨,٧٦٥)
		<u>تضامف/الإيرادات التحويلية والأخرى</u>		
-	٤٦٣	إيراد الاستثمار المالي	١٩٠,٧١٦,٩١٤	٢٣,٣٠٢,٠٥١
-	١٩٣	أرباح بيع استثمارات مالية	٤,٧٧٩,٠٢٨	١٨١,٠٧٨,٦٥٥
		تنزل/المصروفات التحويلية والأخرى تنا ح/ ٣٨٤	١٩٥,٤٩٥,٩٤٢	٢٠٤,٣٨٠,٧٠٦
		تعويضات وشرامات	--	٤,٠٤٧,٦٩٢
-	٣٨٣٢	مصاريف سنوات سابقة	١,٣٦٧,٦٢٤	٤٤٠,٠٠٠
-	٣٩٣	خسائر بيع استثمارات مالية	١٢٦,٩٠٠	٤٧,٤٧١,٢٥٠
		الفائض القابل للتوزيع يوزع كما يلي :	(١,٤٩٤,٥٢٤)	(٥١,٩٥٨,٩٤٢)
			٨٦,٣٨٦,٨٢٥	٨٨,٢١٢,٩٩٩

شركة الخير للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) - بغداد
احساب التخصيصات والاحتياطيات والفائض المتراكم للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٠/١٢/٣١

اولاً : مخصص ضريبة الدخل

التفاصيل	المبلغ دينار
الربح بموجب الحسابات (الخاضع للضريبة)	٨٦,٣٨٦,٨٢٥
ضريبة الدخل بنسبة ١٥%	(١٢,٩٥٨,٠٢٤)
الربح بعد الضريبة	٧٣,٤٢٨,٨٠١

ثانياً : الاحتياطي القانوني

التفاصيل	المبلغ دينار
الربح بموجب الحسابات (الخاضع للضريبة)	٨٦,٣٨٦,٨٢٥
تنزل / مخصص ضريبة الدخل	(١٢,٩٥٨,٠٢٤)
الربح بعد الضريبة	٧٣,٤٢٨,٨٠١
الاحتياطي الاكراهي بنسبة ٥%	(٣,٦٧١,٤٤٠)

ثالثاً : الفائض المتراكم

التفاصيل	المبلغ دينار
الربح بموجب الحسابات (الخاضع للضريبة)	٨٦,٣٨٦,٨٢٥
ينزل /	
ضريبة الدخل بنسبة ١٥%	(١٢,٩٥٨,٠٢٤)
الاحتياطي الاكراهي بنسبة ٥%	(٣,٦٧١,٤٤٠)
الفائض القابل للتوزيع	٦٩,٧٥٧,٣٦١

شركة الخير للاستثمار المالي (مساهمه خاصه) - بغداد
بيان التدفقات النقدية للمنه الماليه المنتهيه في
31/ كانون الاول / 2010

<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	<u>التفاصيل</u>
275550020		<u>رصيد النقود في 2010/1/1</u>
	5097224	<u>يضاف</u>
	136269769	الاندثارات والاطفاءات
245053500	<u>103686507</u>	الزيادة في الدائون التقص في الاستثمارات
	216570717	<u>ي طرح</u>
	241571199	الزيادة في المدينون
<u>(511343268)</u>	<u>53201352</u>	التقص في الاحتياطات التقص في التخصيصات
<u>9260252</u>		<u>رصيد النقود في 2010/12/31</u>

كشف رقم ١

شركة الخير للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) - بغداد
كشف بالموجودات الثابتة واندثاراتها للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول / ٢٠١٠

الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي	المجموع	الات ومعدات ١١٣	اثاث واجهزة ١١٤
الكلفة في ١/١/٢٠١٠ الإضافات خلال السنة	٤٦,١٢١,١٥٧ --	١٥,٢٦٧,٥٠٠ --	٣٠,٨٥٣,٦٥٧ --
الكلفة كما في ٢٠١٠ / ١٢ / ٣١	٤٦,١٢١,١٥٧	١٥,٢٦٧,٥٠٠	٣٠,٨٥٣,٦٥٧
نسبة الاندثار / قسط ثابت		%١٠	%١٥
الاندثارات مخصص الاندثار في ١/١/٢٠١٠ اندثارات السنة الحالية	٢٧,١٩٦,٦٧٧ ٤,٩١٣,٣٢٤	١٣,٠٨٨,٠٤١ ٢,١٧٩,٤٥٨	١٤,١٠٨,٦٣٦ ٢,٧٣٣,٨٦٦
رصيد الاندثارات في ٢٠١٠ / ١٢ / ٣١	(٣٢,١١٠,٠٠١)	(١٥,٢٦٧,٤٩٩)	(١٦,٨٤٢,٥٠٢)
القيمة الدفترية في ٢٠١٠ / ١٢ / ٣١	١٤,٠١١,١٥٦	١	١٤,٠١١,١٥٥

كشف رقم ٢ كشف بالتنفقات الايرادية الموجهة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول / ٢٠١٠

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	رصيد النفقات في ٢٠١٠ / ١ / ١	الامضاء خلال السنة	رصيد النفقات ٢٠١٠ / ١٢ / ٣١
١١٨١	نفقات التأسيس	٦٣٩,٢٨٦	(١٨٧,٢٥٧)	٧٤٩,٠٢٩
١١٨٢	نفقات مقابل التشغيل	١,٣٦٥,٤٢٩	(٢٧٣,٠٥٠)	١,٠٩٢,١٩٩
١١٨٦	ديكورات وقواطع	٢,٨٤٢,٤٠٩	(٥٦٨,٤٨٢)	٢,٢٧٣,٩٢٧
١١٨٧	نفقات موجهة متفرعة	٣٦٠,٥٥٦	(٧٢,١١١)	٢٨٨,٤٤٥
	المجموع	٥,٥٠٤,٥٠٠	(١,١٠٠,٩٠٠)	٤,٤٠٣,٦٠٠

شركة الخير للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف الاستثمارات المالية كما في ٣١ كانون الأول / ٢٠١٠

كشف رقم ٣

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٥٢	استثمارات قصيرة الاجل		
١٥٢٤	استثمارات قصيرة الاجل في القطاع الخاص		
١/١٥٢٤	استثمارات قصيرة الاجل / اسهم	٥,٨١٧,٠٥٣,٤٩٤	٥,٩٢٠,٧٤٠,٠٠١
٢/١٥٢٤	استثمارات قصيرة الاجل / ودائع	١,٤٨٠,٠٨٥,٥٥٨	١,٤٨٠,٠٨٥,٥٥٨
	<u>مجموع الاستثمارات</u>	<u>٧,٢٩٧,١٣٩,٠٥٢</u>	<u>٧,٤٠٠,٨٢٥,٥٥٩</u>

كشف بالمدنوتون كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٠

كشف رقم ٤

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٦٥	مدنيو النشاط غير الجاري	٧٩,١٣٠,٠٠٠	٢٩,١٨٥,٠٠٠
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة	١٧٦,٤٥٦,٤٢٨	١٧٠,٦٠٥,٦٦٧
١٦٦١	تأمينات لدى الغير	١٤١,٨٤٢,٢٦١	١٦٥,٤٩١,٥٠٠
١٦٦٣	مصاريف مدفوعة مقدما	٣٤,٦١٤,١٦٧	٥,١١٤,١٦٧
١٦٧	<u>السلف</u>	٣٠١,٦٧٥,٠٠٠	١٤٠,٩٠٠,٤٤٤
١٦٧١	سلف لأغراض النشاط	١٤١,٦٧٥,٠٠٠	١٤٠,٤٥٧,١٧٠
١٦٧٢	سلف المنتسبين	١٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٤٢,٨٧٤
	<u>مجموع المدنوتون</u>	<u>٥٥٧,٢٦١,٤٢٨</u>	<u>٣٤٠,٦٩٠,٧١١</u>

شركة الخير للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف التخصيصات كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٠

كشف رقم ٨

المجموع	مخصص ضريبة الدخل ٢٣٦	مخصص هبوط الاسعار ٢٣٥	نوع الاحتياطي رقم الدليل المحاسبي
٣٦,٦٩٦,٣٠٠	٩,٧٣٦,٦٤٢	٢٦,٩٥٩,٦٥٨	الرصيد في ٢٠١٠/١/١
(--)	(--)	(--)	التنزيلات خلال السنة
١٢,٩٥٨,٠٢٤	١٢,٩٥٨,٠٢٤	--	الإضافات خلال السنة
٤٩,٦٥٤,٣٢٤	٢٢,٦٩٤,٦٦٦	٢٦,٩٥٩,٦٥٨	الرصيد في ٢٠١٠/١٢/٣١

كشف الدائنون كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٠

كشف رقم ٩

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٢٦١	حسابات جارية دائنة	١٣٥,٢١٨,٦٦٩	--
٢٦٦	حسابات دائنة مكنونة	٦,١٧٣,٥٠٠	٥,١٢٢,٤٠٠
	<u>المجموع</u>	<u>١٤١,٣٩٢,١٦٩</u>	<u>٥,١٢٢,٤٠٠</u>

شركة الخير للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف الرواتب والاجور كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٠		كشف رقم ١٠
السنة السابقة	السنة الحالية	رقم الدليل
دينار	دينار	المحاسبي
٤٧,٠٢٤,٥٠٠	٥٦,٦٦٤,٠٠٠	٣١١
٥٧٦,٠٠٠	٦٣٩,٦٠٠	٣٥١
٤٧,٦٠٠,٥٠٠	٥٧,٣٠٣,٦٠٠	
		المجموع

كشف المستزيمات المنعوبة للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٠		كشف رقم ١١
السنة السابقة	السنة الحالية	رقم الدليل
دينار	دينار	المحاسبي
٣,٨٧٦,٤٩٩	٧,٥٩٣,٢٥٠	٣٢٢
٣٩٨,٠٠٠	١٦٩,٥٠٠	٣٢٥١
١,١٤٤,٧٥٠	١,٠١٦,٧٠٠	٣٢٥٢
٨,٥٠٠	٨,٥٠٠	٣٢٧
٥,٤٢٧,٧٤٩	٨,٧٨٧,٩٥٠	
		المجموع

شركة الخير للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف المستلزمات الخدمية لسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٠

كشف رقم ١٢

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
١,٥٨١,٣٣٤	٥,٨٤٥,٦٢٥	خدمات الصيانة	٣٣١١
٢٥٩,١٦٧	٢,٦١٣,٢٥٠	صيانة الابنية	٣٣١٢
١,٣٢٢,١٦٧	٢,٥٩٧,٣٧٥	صيانة الآلات ومعدات	٣٣١٣
--	٦٣٥,٠٠٠	صيانة الآلات	٣٣١٦
١٠,١٣٧,٠٠٠	٧,٥٥٦,٧٠٠	دعاية وطبع وضيافة	٣٣٣
٣,٤٠٠,٦٠٠	٣,٨٧٥,٠٠٠	دعاية و اعلان	٣٣٣١
٢,٤٧٢,٠٠٠	٢,٥٠٣,٠٠٠	نشر وطبع	٣٣٣٢
٣,٢٦٥,٠٠٠	٩٧٨,٧٠٠	ضيافة	٣٣٣٣
١,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	احتفالات	٣٣٣٥
١٥,٢٤٨,٥٥٠	٢٥,٦٦٩,٨٣٥	نقل وإيفاد واتصالات	٣٣٤
٥,٠٨١,٢٥٠	٥,٢١٤,٧٠٠	نقل العاملين	٣٣٤١
١,٥٧١,٠٠٠	٦٦,٠٠٠	نقل السلع والبضائع	٣٣٤٢
٥,٣٣٦,٠٠٠	١٦,٦٥٥,٨٨٥	السفر والإيفاد	٣٣٤٣
٣,٢٦٠,٣٠٠	٣,٧٣٣,٢٥٠	اتصالات عامة	٣٣٤٤
١٩,٦٩٢,٥٠٠	٩٣٩,٦٧٠	استئجار موجودات ثابتة	٣٣٥
١٩,٦٩٢,٥٠٠	--	استئجار مباني وانشاءات	٣٣٥٢
--	٩٣٩,٦٧٠	استئجار وسائل نقل	٣٣٥٤
١٨,٣٠٩,٣٥٩	٢٦,٤٩٤,٨٨٣	مصرفات خدمية متنوعة	٣٣٦
٣,٥٠٠,٠٠٠	٣,٥٠٠,٠٠٠	اقتراكات وانتماءات	٣٣٦١
٢٣٦,٠٠٠	٢٣٦,٠٠٠	أقساط التامين	٣٣٦٢
٤,٥٤٨,٦٠٨	٣,٣٥٥,٤٢٥	مكافآت لغير العاملين	٣٣٦٣
--	٦٠٠,٠٠٠	خدمات قانونية	٣٣٦٥
١٥٢,١٣٧	٢٥٠,٣٥٨	خدمات مصرفية	٣٣٦٦
٢,١٠٠,٠٠٠	٢,٤٠٠,٠٠٠	اجور تنظيم الحسابات	٣٣٦٨١
١,٤٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	اجور تدقيق الحسابات	٣٣٦٨١
٦,٣٧٢,٦١٤	١١,١٥٣,١٠٠	خدمية اخرى	٣٣٦٩
٦٤,٩٦٨,٧٤٣	٦٦,٥٠٦,٧١٣	المجموع	

المحفظة الاستثمارية لشركة الخير للاستثمار المالي كما في ٢٠١٠/١٢/٣١

ت	اسم الشركة	عدد الاسهم	المبلغ الكلي	الكلفة	سعر السوق	القيمة السوقية
1	فندق بابل	0	0		0	0
2	فندق عشائر	2000000	61000387.61	30.5	35.92	71800000
3	فندق بغداد	870860	17707255	20.33	19.52	16999187.2
4	فندق الثور	309042	4872053	15.77	12.96	4005184.32
5	فندق فلسطين	9800000	138590196.4	14.14	20.05	196490000
6	فندق المنصور	0	0	0	0	0
7	مصرف بغداد	454694482	1747377458	3.84	1.79	813903122.8
8	المصرف التجاري	35451939	138908904	3.92	1.4	49632714.6
9	مصرف الموصل	6103925	13592925	2.23	0.91	5554571.75
10	مصرف الاستثمار	449843332	1084090609	2.41	1.24	557805731.7
11	مصرف المتحد	85000000	214887518	2.53	1.77	150450000
12	مصرف الوركاء	197528235	279163358.5	1.41	1.27	250860858.5
13	مصرف البصرة	151127804	373774475	2.47	1.1	166240364.4
14	المصرف الاسلامي	137454462	216518659	1.58	0.86	118210837.3
15	مصرف الاسلامي الدولي	3310652	3310652	1	1	3310652
16	مصرف المنصور	0	0	0	0	0
17	مصرف ندجة و الفرات	6760515	7540847	1.12	0.72	4867570.8
18	مصرف الخليج	54550509	98556101	1.81	0.89	48549953
19	مصرف بابل	1666667	3191667	1.91	0.87	1450000.29
20	مصرف سومر	12946335	12409096	0.96	0.82	10615994.7
21	مصرف الشرق الأوسط	203081587	536922541	2.64	1.1	223389745.7
22	مصرف ارباب	15995673	26905234	1.68	1	15995673
23	مصرف الاتحاد	0	0	0	0	0
24	مصرف الورد	46690000	56291500	1.21	0.88	41087200
25	الاتحاد الصناعي للمواد	10000000	10000000	1	1	10000000
26	المداري للمقاولات	661431	661431	1	1	661431
27	الدلاجات والانيب	1182689	14982216	12.67	2.72	3216914.08
28	الكيمياوية	0	0	0	0	0
29	الكاربون	21458946	32521743	1.52	1.49	31973829.54
30	الايكترونية	2410638	15379960	6.38	3.37	8123850.06
31	الخفيفة	11070043	17791399	1.61	1.18	13062650.74
32	الإصباغ الحديثة	0	0	0	0	0
33	الكندي	1870295	4276658	2.29	2.9	5423855.5
34	بغداد غازية	82760045	167353707.5	2.12	1.1	91036049.5
35	غازية شمالية	37204100	81900039	2.2	0.71	26414911
36	معمورة	5015650	9491369.98	1.89	2.32	11636308
37	الغذائية	1157683	1157683	1	1.63	1887023.29
38	الهلال الصناعية	9633679	11106409	1.15	1.16	11175067.64
39	التنوير	12277088	12614555	1.03	2	24554176
40	البنور	3816038	10239746	2.68	2.61	9959859.18
41	الاحياء	4267403	3191145	0.75	1	4267403
42	نبوي غذائية	176568	353136	2	1.1	194224.8
43	نظفية	0	0	0	0	0
44	الخير للثامين	164720000	164720000	1	1	164720000
45	دار الاسلام للثامين	10000000	17732957	1.77	4.35	43500000
46	لولؤ البصرة	94154196	179184000	1.9	1	94154196
47	مصرف الامان	1400000	4222800	3.02	2.45	3430000
48	الاستثمارات السياحية	10000	241440	24.14	21.16	211600
49	فندق البصرة	195000	14625000	75	75	14625000
50	منصور دوائية	1092500	2907340	2.66	2.76	3015300
51	بغداد لخدمات السيارات	4787323	4787323	1	1.73	8282068.79

3336745080

5817053494

المجموع



شركة الخير للاستثمار المالي (م.خ)

Al-Khair Financial Investment Company

PTLC

بسم الله الرحمن الرحيم

شركة الخير للاستثمار المالي (م.خ)

السادة أعضاء الهيئة العامة المحترمون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

م / تقرير مجلس الإدارة السنوي لشركة الخير للاستثمار المالي (م.خ)

عن نشاطها للسنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٠

يسرنا ان نرحب بكم ونشكركم لتلبية دعوتنا بحضور اجتماع الهيئة العامة السنوي للشركة. ونود أن نبين لكم نشاطها للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٠ تطبيقاً لأحكام المادتين (١١٧)، (١٣٤) من قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل .

اولاً :- نبذة مختصرة عن تأسيس الشركة وأهدافها:-

١ - تأسست شركة الخير للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) بموجب شهادة التأسيس المرقمة (٧٦٨٩) والمورخة في ٢٠٠٠/١٢/٧ والصادرة من دائرة تسجيل الشركات وفق أحكام قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل برأسمال قدره (٣٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠) ثلاثمائة مليون دينار عراقي، مدفوعة بالكامل وموزعة إلى ثلاثمائة مليون سهم، وقد حصلت الشركة على إجازة ممارسة الاستثمار المالي من البنك المركزي العراقي المرقمة ٧/٥٤٥/٣/٩ في ٢٥/٣/٢٠٠١ وتمت زيادة رأسمال الشركة إلى (١٠٠٠٠٠٠٠٠٠) مليار دينار عراقي. وبموجب قرار دائرة تسجيل الشركات الوطنية ذي الرقم (٣٢١٩١) في ٨/٩/٢٠٠٥.

٢ - تم تعديل المادة الخامسة من عقد الشركة وذلك بزيادة رأسمالها بمبلغ (٦٠٠٠٠٠٠٠٠٠) ستة مليارات دينار عراقي، وفقاً للمادة (٥٥) أولاً من القانون ليصبح (٧٠٠٠٠٠٠٠٠٠) سبعة مليارات دينار عراقي استناداً إلى موافقة دائرة تسجيل الشركات الوطنية بموجب قرارها ذي الرقم (٤٧٠٣) في ٢٩/٣/٢٠٠٦.



شركة الخير للاستثمار المالي (م . خ)

Al-khair Financial Investment Company
PTLC

ثانياً :- نشاط الشركة

١- تمارس الشركة نشاطاتها الاستثمارية بإشراف البنك المركزي العراقي وفقاً لأحكام نظام شركات الاستثمار المالي رقم (٥) لسنة ١٩٩٨ وأحكام قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل.

٢- أن نشاط الشركة الاستثماري يقتصر بشكل رئيسي على بيع وشراء أسهم الشركات المساهمة. علماً بأن شركات الاستثمار المالي ومن ضمنها شركتنا غير مقتصرة على قطاع واحد وإنما توزع نشاطاتها على عدة قطاعات حيث أن شركتنا تمتلك أسهماً في شركات يتجاوز عددها الأربعين شركة الامر الذي يؤدي إلى تقليل نسبة المخاطر. وقد تم إعادة إدراج الشركة في سوق العراق للأوراق المالية في ٢٠٠٤/٧/٨ ومباشرة أعمالها في السوق. وقد كانت شركتنا من الشركات السبّاقة في الإدراج بالسوق ليُتسنى للمساهمين القيام بإجراء عمليات البيع والشراء الخاصة بأسهمهم.

٣- كذلك فإن الشركة تقوم بتقديم الاستشارات المالية للمساهمين في سوق الأوراق المالية للمستثمرين والشركات حيث قدمت الشركة ما يقارب (١٤٧) استشارة مالية.

وقد بلغ حجم الاستشارات المالية ما بين بيع وشراء للمستثمرين والتي طبقت على ارض الواقع ونفذت في سوق الأوراق المالية ما (يقارب ١.٥٠٠.٠٠٠.٠٠٠) مليار ونصف المليار منها دينار عراقي.

٤- تمارس الشركة نشاطاً آخر هو محافظ استثمارية للمستثمرين والشركات والآن لديها عدة محافظ للمستثمرين.

ثالثاً :- نتيجة النشاط

حققت الشركة خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠١٠/١٢/٣١ أرباحاً بلغت مقدارها (٨٦٣٨٦٨٢٥) دينار .



شركة الخير للاستثمار المالي (م . خ)

Al-Khair Financial Investment Company
PTLC

رابعاً :- أسماء السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة ومقدار مساهمته في رأسمال الشركة كل في ٢٠١٠/١٢/٣١

الاسم	الوظيفة	دينار
سعدون ابراهيم الشبيب	رئيس مجلس الإدارة	٣٤٩٩٩٩٩٦٥
شركة الخير للتأمين	نائب رئيس مجلس الإدارة	٨٠٤٠٤٠٤٠
مازن حمودي اسماعيل	عضو	٢٧٧٥٦٨٢٣٠
فراس قيس خضير	عضو	٤١٠٠٠٠٠
احمد حمودي اسماعيل	عضو	١١٠٠٠٠٠

ولم يستلم اي من السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة أية قروض كما لم يقدم اي منهم قروضا أو سلفا إلى الشركة ولم تبرم اي عقود فيها مصلحة لرئيس وأعضاء مجلس الإدارة .

خامساً :- المبالغ التي أنفقت لإغراض الدعاية والنشر والإعلان والضيافة في سنة ٢٠١٠ كما يلي :

المبلغ	دينار
٣٣٧٥٠٠٠	الدعاية والنشر والإعلان
٩٧٨٧٠٠	الضيافة
١٦٦٥٥٨٨٥	السفر والإيفادات
_____	غرامات



شركة الخير للاستثمار المالي (م . خ)

Al-khair Financial Investment Company
PTLC

سادسا :- الاحتمائيات والتخصيص وتوزيع الأرباح للسنة ٢٠١٠ كالآتي :-

تخصيص ضريبة الدخل ١٢٩٥٨٠٢٤

الاحتياطي الإلزامي ٣٦٧١٤٤٠

الفائض المتراكم ٦٩٧٥٧٣٧١

المجموع ٨٦٣٨٦٨٣٥

سابعا :- الرواتب والأجور

بلغ مجموع الرواتب والاجور لمنتسبي الشركة خلال سنة ٢٠١٠ مبلغ (٥٧٣٠٣٦٠٠) دينار عراقي وكما يلي:-

أ - بلغ راتب ومخصصات المدير المفوض (١٧٩٢٢٠٠٠) دينار .

ب - بلغ عدد العاملين في الشركة (٣) اشخاص عدا المدير المفوض والجدول التالي يبين أسمائهم ورواتبهم ..

ت	اسم الموظف	الوظيفة	اخر راتب شهري / دينار
١	فراس قيس خضير	مدير إداري	٧٠٠٠٠٠
٢	عامر عدنان سعيد	مدير مساهمين	٦٠٠٠٠٠
٣	عمر محمد احمد	محاسب	٧٥٠٠٠٠



شركة الخير للاستثمار المالي (م. خ)

Al-khair Financial Investment Company
PTLC

ثامنا :- ان الوضع النقدي والمالي للشركة كما في ٢٠١٠/١٢/٣١ كالاتي :-

٩٧٧٧٤٤	حساب جاري في مصرف آشور الدولي للاستثمار / دولار
٤٦٦٩١٣	حساب جاري في مصرف آشور الدولي للاستثمار / دينار
١٢٥٣.٠٠٠	حساب جاري في مصرف الوركاء / دينار
٣٠.٩٥١٦	حساب توفير في مصرف الوركاء / دينار
١٢٧٩.٠٧	حساب جاري في مصرف الرافدين / دينار
١١٢١٩٣	حساب جاري في مصرف الوركاء / دولار
١٦٩٢٨	حساب جاري في مصرف المتحد / دينار
٣٢٩٢٥١١	حساب جاري في مصرف المتحد / دينار
٣٥٤٠	حساب جاري في مصرف المتحد / دولار
١٤٨٠.٨٥٥٥٧	استثمارات قصيرة الأجل / قطاع خاص/ المصرف المتحد

يضاف له :-

٥٧٩٠.٩٣٨٣٦ دينار	كلفة المحفظة الاستثمارية بعد تنزيل مخصص هبوط قيمة الاستثمارات المالية على أسهم
٧٢٧٩٤٣٩٦٤٩ دينار	المجموع النهائي

علما ان رصيد مخصص هبوط قيمة الاستثمارات المالية لم يتغير عن السنة السابقة والبالغة قيمته (٢٦٩٥٩٦٥٨) دينار عراقي .

تاسعا: إيرادات الاستثمارات المالية:-

بلغ رصيد هذا الحساب كما في ٢٠١٠/١٢/٣١ مبلغ (١٩٠٧١٦٩١٤) دينار والذي يمثل أسهم مستلمة مجانا عن أرباح الشركة لدى الشركات المستثمر فيها وقد اعتبرتها إدارة الشركة ضمن إيرادات السنة المالية المنتهية في ٢٠١٠/١٢/٣١ أسوة بما اعتبرته في العام الماضي في ٢٠٠٩/١٢/٣١.



شركة الخير للاستثمار المالي (م . خ)

Al-khair Financial Investment Company
PTLC

عاشرا :- حجم الاستيرادات والصادرات

لم تمارس الشركة اي نشاط استيرادي او تصديري خلال السنة موضوع تقريرنا هذا .

احد عشر :- الضمان الاجتماعي

تقوم الشركة بتسديد أقساط دائرة الضمان الاجتماعي شهريا حيث يتم استقطاع نسبة ٥% ،من رواتب الموظفين يضاف إليها نسبة ١٢% تدفعها الشركة ليصبح المجموع ١٧% وتقوم بتسديدها إلى دائرة الضمان الاجتماعي شهريا .

أثنى عشر : السياسة المحاسبية

- ١ . اعتمدت الشركة مبدأ الاستحقاق كأساس للسياسة المحاسبية .
- ٢ . اعتمدت الشركة تنظيم الحسابات بواسطة الحاسوب وفق نظام مسك الدفاتر التجارية لغرض ضريبة الدخل رقم ٣ لسنة ١٩٨٢ البند الثالث حيث تم تصديق الكشوف الحسابية الاليكترونية لدى كاتب العدل بالرقم ١٩٢٢٩ في ٢٠١٠/٤/٢٧ .
- ٣ . تم تطبيق تعليمات النظام المحاسبي الموحد عند إعداد البيانات المالية .
- ٤ . تم اعتماد الاندثار الوارد في التعليمات الصادرة بهذا الشأن .



شركة الخير للاستثمار المالي (م. خ)

Al-khair Financial Investment Company
PTLC

٥. لم يؤخذ مخصص هبوط أسعار الأسهم للمحفظة لهذا العام .
٦. نظرا لظروف السوق الحالية قرر المجلس اعتماد سياسة الاستثمار طويل الأجل (أكثر من ثلاثة سنوات) بمعدل ٨٠% من المحفظة واستثمار قصير الأجل (أقل من ثلاثة سنوات) بمعدل ٢٠% من المحفظة وحسب السوق .

ومن الله التوفيق

رئيس مجلس الإدارة

سعدون ابراهيم الشيب

المدير المفوض

مازن حمودي اسماعيل



شركة هاشم التميمي و شريكه لتدقيق الحسابات. تضامنية



Hashim Al-Tmimi & partner

For audit

Auditors/ Consultants

شركة الخير للاستثمار المالي
مساهمة خاصة - بغداد

الحسابات الختامية للسنة المالية المنتهية في
٣١/كانون الاول/٢٠١٠

Iraq – Baghdad – Al-Nazmia
Al-Ameen Building – first floor

Tel: ٠٠٩٦٤٧٧٠٤٩٠٥٨٣٩

Web: www.haaudit.com

العراق – بغداد – الناظمية مدخل العرصات
مجمع الامين – الطابق الاول
٠٠٩٦٤٧٧٠٤٩٠٥٨٣٩/هـ

شركة هاشم التميمي وشريكه
لتدقيق الحسابات - تضامنية

الرقم / ٣٥٥
التاريخ / ٢٠١١/٥/١٥

السادة مساهمي شركة الخير للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) المحترمين - بغداد
الموضوع / تقرير مراقب الحسابات لعام ٢٠١٠

بعد التحية :

لقد قمنا بتدقيق الميزانية العامة لشركة الخير للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) مركزها في بغداد كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٠ . وكذلك حسابات النتيجة والكشوفات والبيانات الملحقة بها لسنة ذاتها والتقارير السنوي لإدارة الشركة المعد بمقتضى أحكام قانون الشركات وقد حصلنا على البيانات التي كانت برأينا ضرورية لأداء مهمتنا التي قمنا بها طبقاً لقواعد التدقيق المتعارف عليها والتشريعات النافذة وظهرت لدينا الملاحظات التالية:

١. إن المجموعة الدفترية المستخدمة من قبل الشركة كانت متفقة مع متطلبات نظام مسك السجلات وقد تضمنت حسب تقديراتنا تسجيل كافة إيرادات ومصروفات وموجودات ومطلوبات الشركة .
٢. تم جرد الموجودات الثابتة في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٠ من قبل إدارة الشركة وفق الأسس المتبعة في السنوات السابقة وإن الأرصدة الظاهرة بالسجلات مطابقة مع الجرد ومؤيدة من قبل الإدارة .
٣. بلغ رصيد الإسهام المستلمة في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠ مبلغ (١٩٠,٧١٦,٩١٤) دينار ، والذي يمثل ارباح الشركة لدى الشركات المستثمر بها (اسهم الرسمة) وقد قيدت خلال السنة كإيرادات استثمارات مالية .
٤. بلغ رصيد الاستثمارات في (٣١/كانون الأول/٢٠١٠) مبلغ (٥,٨١٧,٠٥٣,٤٩٤) دينار في حين كانت القيمة السوقية لهذه الاستثمارات بذات التاريخ مبلغ (٣,٣٣٦,٧٤٥,٠٨٠) دينار، ويلاحظ أن الفرق بين القيمتين كان بمبلغ (٢,٤٨٠,٣٠٨,٤١٤) دينار. في حين ان مخصص هبوط الاسعار بتاريخ ٣١/كانون الأول/٢٠١٠ كان بمبلغ (٢٦,٩٥٩,٦٥٨) دينار، وهو مدور من سنوات سابقة. نوصي باتخاذ مايلزم وزيادة هذا المخصص.
٥. إن التقرير السنوي لإدارة الشركة وما يتضمن من بيانات ومعلومات يعكس بصورة اجمالية مسيرة الشركة خلال عام ٢٠١٠ ولا يتضمن ما يخالف القوانين والتشريعات النافذة.

وبناءً لأفضل المعلومات المقدمة أيضاً فإننا نرى أن البيانات والحسابات الختامية قد نظمت وفقاً للقواعد المحاسبية والتشريعات المرعية وهي متفقة تماماً مع ما تظهره السجلات وأنها منظمة طبقاً لقانون الشركات والانظمة والتعليمات الصادرة بموجبه. وأن الميزانية العامة المرفقة تعبر عن المركز المالي للشركة بتاريخ ٣١/ كانون الأول / ٢٠١٠ وأن حسابات النتيجة تظهر خلاصة نشاط الشركة للسنة المنتهية بذات التاريخ بصورة عادلة وأمينه.

... مع التقدير.



د. علي كاظم حسين الفتلاوي
عن/ شركة هاشم التميمي وشريكه
لتدقيق الحسابات - تضامنية

شركة الخير للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) - بغداد
 بيان العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٠

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
-	٤١	<u>الإيرادات</u> فوائد وإيجارات الأراضي	٦٥,٠٧٥,٠٠٠	٦٤,٦٦٨,١٣١
		مجموع الإيرادات	٦٥,٠٧٥,٠٠٠	٦٤,٦٦٨,١٣١
		<u>المصروفات الجارية</u>		
١٠	٣١	الرواتب والأجور	٥٧,٣٠٣,٦٠٠	٤٧,٦٠٠,٥٠٠
١١	٣٢	المستلزمات السلعية	٨,٧٨٧,٩٥٠	٥,٤٣٧,٧٤٩
١٢	٣٣	المستلزمات الخدمية	٦٦,٥٠٦,٧١٣	٦٤,٩٦٨,٧٤٣
-	٣٦	فوائد وإيجارات وأراضي	٣١,٠٦٦,٨٥٦	٣,٨١١,٩١٣
٢/١	٣٧	الأندثار والاطفئات	٦,٠١٤,٢٢٤	٧,٠٥٧,٩٩١
-	٣٨٤	ضرائب ورسوم	٣,٠١٠,٢٥٠	١٠,٠٠٠
		مجموع المصروفات	(١٧٢,٦٨٩,٥٩٣)	(١٢٨,٨٧٦,٨٩٦)
		عجز العمليات الجارية / المرحلة الأولى	(١٠٧,٦١٤,٥٩٣)	(٦٤,٢٠٨,٧٦٥)
		<u>تضامف/الإيرادات التحويلية والأخرى</u>		
-	٤٦٣	إيراد الاستثمار المالي	١٩٠,٧١٦,٩١٤	٢٣,٣٠٢,٠٥١
-	١٩٣	أرباح بيع استثمارات مالية	٤,٧٧٩,٠٢٨	١٨١,٠٧٨,٦٥٥
		تنزل/المصروفات التحويلية والأخرى تنا ح/ ٣٨٤	١٩٥,٤٩٥,٩٤٢	٢٠٤,٣٨٠,٧٠٦
		تعويضات وشرامات	--	٤,٠٤٧,٦٩٢
-	٣٨٣٢	مصاريف سنوات سابقة	١,٣٦٧,٦٢٤	٤٤٠,٠٠٠
-	٣٩٣	خسائر بيع استثمارات مالية	١٢٦,٩٠٠	٤٧,٤٧١,٢٥٠
		الفائض القابل للتوزيع يوزع كما يلي :	(١,٤٩٤,٥٢٤)	(٥١,٩٥٨,٩٤٢)
			٨٦,٣٨٦,٨٢٥	٨٨,٢١٢,٩٩٩

شركة الخير للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) - بغداد
احساب التخصيصات والاحتياطيات والفائض المتراكم للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٠/١٢/٣١

اولاً : مخصص ضريبة الدخل

التفاصيل	المبلغ دينار
الربح بموجب الحسابات (الخاضع للضريبة)	٨٦,٣٨٦,٨٢٥
ضريبة الدخل بنسبة ١٥%	(١٢,٩٥٨,٠٢٤)
الربح بعد الضريبة	٧٣,٤٢٨,٨٠١

ثانياً : الاحتياطي القانوني

التفاصيل	المبلغ دينار
الربح بموجب الحسابات (الخاضع للضريبة)	٨٦,٣٨٦,٨٢٥
تنزل / مخصص ضريبة الدخل	(١٢,٩٥٨,٠٢٤)
الربح بعد الضريبة	٧٣,٤٢٨,٨٠١
الاحتياطي الاكراهي بنسبة ٥%	(٣,٦٧١,٤٤٠)

ثالثاً : الفائض المتراكم

التفاصيل	المبلغ دينار
الربح بموجب الحسابات (الخاضع للضريبة)	٨٦,٣٨٦,٨٢٥
ينزل /	
ضريبة الدخل بنسبة ١٥%	(١٢,٩٥٨,٠٢٤)
الاحتياطي الاكراهي بنسبة ٥%	(٣,٦٧١,٤٤٠)
الفائض القابل للتوزيع	٦٩,٧٥٧,٣٦١

شركة الخير للاستثمار المالي (مساهمه خاصه) - بغداد
بيان التدفقات النقدية للمنه الماليه المنتهيه في
31/ كانون الاول / 2010

<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	<u>التفاصيل</u>
275550020		<u>رصيد النقود في 2010/1/1</u>
	5097224	<u>يضاف</u>
	136269769	الاندثارات والاطفاءات
245053500	<u>103686507</u>	الزيادة في الدائون التقص في الاستثمارات
	216570717	<u>ي طرح</u>
	241571199	الزيادة في المدبون
<u>(511343268)</u>	<u>53201352</u>	التقص في الاحتياطات التقص في التخصيصات
<u>9260252</u>		<u>رصيد النقود في 2010/12/31</u>

كشف رقم ١

شركة الخير للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) - بغداد
كشف بالموجودات الثابتة واندثاراتها للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول / ٢٠١٠

الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي	المجموع	الات ومعدات ١١٣	اثاث واجهزة ١١٤
الكلفة في ١/١/٢٠١٠ الإضافات خلال السنة	٤٦,١٢١,١٥٧ --	١٥,٢٦٧,٥٠٠ --	٣٠,٨٥٣,٦٥٧ --
الكلفة كما في ٢٠١٠ / ١٢ / ٣١	٤٦,١٢١,١٥٧	١٥,٢٦٧,٥٠٠	٣٠,٨٥٣,٦٥٧
نسبة الاندثار / قسط ثابت		%١٠	%١٥
الاندثارات مخصص الاندثار في ١/١/٢٠١٠ اندثارات السنة الحالية	٢٧,١٩٦,٦٧٧ ٤,٩١٣,٣٢٤	١٣,٠٨٨,٠٤١ ٢,١٧٩,٤٥٨	١٤,١٠٨,٦٣٦ ٢,٧٣٣,٨٦٦
رصيد الاندثارات في ٢٠١٠ / ١٢ / ٣١	(٣٢,١١٠,٠٠١)	(١٥,٢٦٧,٤٩٩)	(١٦,٨٤٢,٥٠٢)
القيمة الدفترية في ٢٠١٠ / ١٢ / ٣١	١٤,٠١١,١٥٦	١	١٤,٠١١,١٥٥

كشف رقم ٢ كشف بالتنفقات الايرادية الموجهة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول / ٢٠١٠

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	رصيد النفقات في ٢٠١٠ / ١ / ١	الامضاء خلال السنة	رصيد النفقات ٢٠١٠ / ١٢ / ٣١
١١٨١	نفقات التأسيس	٦٣٩,٢٨٦	(١٨٧,٢٥٧)	٧٤٩,٠٢٩
١١٨٢	نفقات مقابل التشغيل	١,٣٦٥,٤٢٩	(٢٧٣,٠٥٠)	١,٠٩٢,١٩٩
١١٨٦	ديكورات وقواطع	٢,٨٤٢,٤٠٩	(٥٦٨,٤٨٢)	٢,٢٧٣,٩٢٧
١١٨٧	نفقات موجهة متفرعة	٣٦٠,٥٥٦	(٧٢,١١١)	٢٨٨,٤٤٥
	المجموع	٥,٥٠٤,٥٠٠	(١,١٠٠,٩٠٠)	٤,٤٠٣,٦٠٠

شركة الخير للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف الاستثمارات المالية كما في ٣١ كانون الأول / ٢٠١٠

كشف رقم ٣

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٥٢	استثمارات قصيرة الاجل		
١٥٢٤	استثمارات قصيرة الاجل في القطاع الخاص		
١/١٥٢٤	استثمارات قصيرة الاجل / اسهم	٥,٨١٧,٠٥٣,٤٩٤	٥,٩٢٠,٧٤٠,٠٠١
٢/١٥٢٤	استثمارات قصيرة الاجل / ودائع	١,٤٨٠,٠٨٥,٥٥٨	١,٤٨٠,٠٨٥,٥٥٨
	<u>مجموع الاستثمارات</u>	<u>٧,٢٩٧,١٣٩,٠٥٢</u>	<u>٧,٤٠٠,٨٢٥,٥٥٩</u>

كشف بالمدنوتون كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٠

كشف رقم ٤

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٦٥	مدنيو النشاط غير الجاري	٧٩,١٣٠,٠٠٠	٢٩,١٨٥,٠٠٠
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة	١٧٦,٤٥٦,٤٢٨	١٧٠,٦٠٥,٦٦٧
١٦٦١	تأمينات لدى الغير	١٤١,٨٤٢,٢٦١	١٦٥,٤٩١,٥٠٠
١٦٦٣	مصاريف مدفوعة مقدما	٣٤,٦١٤,١٦٧	٥,١١٤,١٦٧
١٦٧	<u>السلف</u>	٣٠١,٦٧٥,٠٠٠	١٤٠,٩٠٠,٤٤٤
١٦٧١	سلف لأغراض النشاط	١٤١,٦٧٥,٠٠٠	١٤٠,٤٥٧,١٧٠
١٦٧٢	سلف المنتسبين	١٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٤٢,٨٧٤
	<u>مجموع المدنوتون</u>	<u>٥٥٧,٢٦١,٤٢٨</u>	<u>٣٤٠,٦٩٠,٧١١</u>

شركة الخير للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف التخصيصات كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٠

كشف رقم ٨

المجموع	مخصص ضريبة الدخل ٢٣٦	مخصص هبوط الاسعار ٢٣٥	نوع الاحتياطي رقم الدلائل المحاسبي
٣٦,٦٩٦,٣٠٠	٩,٧٣٦,٦٤٢	٢٦,٩٥٩,٦٥٨	الرصيد في ٢٠١٠/١/١
(--)	(--)	(--)	التنزيلات خلال السنة
١٢,٩٥٨,٠٢٤	١٢,٩٥٨,٠٢٤	--	الإضافات خلال السنة
٤٩,٦٥٤,٣٢٤	٢٢,٦٩٤,٦٦٦	٢٦,٩٥٩,٦٥٨	الرصيد في ٢٠١٠/١٢/٣١

كشف الدائنون كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٠

كشف رقم ٩

رقم الدلائل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٢٦١	حسابات جارية دائنة	١٣٥,٢١٨,٦٦٩	--
٢٦٦	حسابات دائنة مكنونة	٦,١٧٣,٥٠٠	٥,١٢٢,٤٠٠
	<u>المجموع</u>	<u>١٤١,٣٩٢,١٦٩</u>	<u>٥,١٢٢,٤٠٠</u>

شركة الخير للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف الرواتب والاجور كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٠		كشف رقم ١٠
السنة السابقة	السنة الحالية	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
٤٧,٠٢٤,٥٠٠	٥٦,٦٦٤,٠٠٠	٣١١
٥٧٦,٠٠٠	٦٣٩,٦٠٠	٣٥١
٤٧,٦٠٠,٥٠٠	٥٧,٣٠٣,٦٠٠	
		المجموع

كشف المستلزمات المنعوبة للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٠		كشف رقم ١١
السنة السابقة	السنة الحالية	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
٣,٨٧٦,٤٩٩	٧,٥٩٣,٢٥٠	٣٢٢
٣٩٨,٠٠٠	١٦٩,٥٠٠	٣٢٥١
١,١٤٤,٧٥٠	١,٠١٦,٧٠٠	٣٢٥٢
٨,٥٠٠	٨,٥٠٠	٣٢٧
٥,٤٢٧,٧٤٩	٨,٧٨٧,٩٥٠	
		المجموع

شركة الخير للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف المستلزمات الخدمية لسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٠

كشف رقم ١٢

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
١,٥٨١,٣٣٤	٥,٨٤٥,٦٢٥	خدمات الصيانة	٣٣١١
٢٥٩,١٦٧	٢,٦١٣,٢٥٠	صيانة الابنية	٣٣١٢
١,٣٢٢,١٦٧	٢,٥٩٧,٣٧٥	صيانة الآلات ومعدات	٣٣١٣
--	٦٣٥,٠٠٠	صيانة الآلات	٣٣١٦
١٠,١٣٧,٠٠٠	٧,٥٥٦,٧٠٠	دعاية وطبع وضيافة	٣٣٣
٣,٤٠٠,٦٠٠	٣,٨٧٥,٠٠٠	دعاية و اعلان	٣٣٣١
٢,٤٧٢,٠٠٠	٢,٥٠٣,٠٠٠	نشر وطبع	٣٣٣٢
٣,٢٦٥,٠٠٠	٩٧٨,٧٠٠	ضيافة	٣٣٣٣
١,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	احتفالات	٣٣٣٥
١٥,٢٤٨,٥٥٠	٢٥,٦٦٩,٨٣٥	نقل وإيفاد واتصالات	٣٣٤
٥,٠٨١,٢٥٠	٥,٢١٤,٧٠٠	نقل العاملين	٣٣٤١
١,٥٧١,٠٠٠	٦٦,٠٠٠	نقل السلع والبضائع	٣٣٤٢
٥,٣٣٦,٠٠٠	١٦,٦٥٥,٨٨٥	السفر والإيفاد	٣٣٤٣
٣,٢٦٠,٣٠٠	٣,٧٣٣,٢٥٠	اتصالات عامة	٣٣٤٤
١٩,٦٩٢,٥٠٠	٩٣٩,٦٧٠	استئجار موجودات ثابتة	٣٣٥
١٩,٦٩٢,٥٠٠	--	استئجار مباني وانشاءات	٣٣٥٢
--	٩٣٩,٦٧٠	استئجار وسائل نقل	٣٣٥٤
١٨,٣٠٩,٣٥٩	٢٦,٤٩٤,٨٨٣	مصرفات خدمية متنوعة	٣٣٦
٣,٥٠٠,٠٠٠	٣,٥٠٠,٠٠٠	اقتراكات وانتماءات	٣٣٦١
٢٣٦,٠٠٠	٢٣٦,٠٠٠	أقساط التامين	٣٣٦٢
٤,٥٤٨,٦٠٨	٣,٣٥٥,٤٢٥	مكافآت لغير العاملين	٣٣٦٣
--	٦٠٠,٠٠٠	خدمات قانونية	٣٣٦٥
١٥٢,١٣٧	٢٥٠,٣٥٨	خدمات مصرفية	٣٣٦٦
٢,١٠٠,٠٠٠	٢,٤٠٠,٠٠٠	اجور تنظيم الحسابات	٣٣٦٨١
١,٤٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	اجور تدقيق الحسابات	٣٣٦٨١
٦,٣٧٢,٦١٤	١١,١٥٣,١٠٠	خدمية اخرى	٣٣٦٩
٦٤,٩٦٨,٧٤٣	٦٦,٥٠٦,٧١٣	المجموع	

المحفظة الاستثمارية لشركة الخير للاستثمار المالي كما في ٢٠١٠/١٢/٣١

ت	اسم الشركة	عدد الاسهم	المبلغ الكلي	التكلفة	سعر السوق	القيمة السوقية
1	فندق بابل	0	0	0	0	0
2	فندق عشتار	2000000	61000387.61	30.5	35.92	71800000
3	فندق بغداد	870860	17707255	20.33	19.52	16999187.2
4	فندق النور	309042	4872053	15.77	12.96	4005184.32
5	فندق فلسطين	9800000	138590196.4	14.14	20.05	196490000
6	فقد المنصور	0	0	0	0	0
7	مصرف بغداد	454694482	1747377458	3.84	1.79	813903122.8
8	المصرف التجاري	35451939	138908904	3.92	1.4	49632714.6
9	مصرف الموصل	6103925	13592925	2.23	0.91	5554571.75
10	مصرف الاستثمار	449843332	1084090609	2.41	1.24	557805731.7
11	مصرف المتحد	85000000	214887518	2.53	1.77	150450000
12	مصرف الوركاء	197528235	279163358.5	1.41	1.27	250860858.5
13	مصرف البصرة	151127804	373774475	2.47	1.1	166240364.4
14	المصرف الاسلامي	137454462	216518659	1.58	0.86	118210837.3
15	مصرف الاسلامي الدولي	3310652	3310652	1	1	3310652
16	مصرف المنصور	0	0	0	0	0
17	مصرف ندجة و الفرات	6760515	7540847	1.12	0.72	4867570.8
18	مصرف الخليج	54550509	98556101	1.81	0.89	48549953
19	مصرف بابل	1666667	3191667	1.91	0.87	1450000.29
20	مصرف سومر	12946335	12409096	0.96	0.82	10615994.7
21	مصرف الشرق الأوسط	203081587	536922541	2.64	1.1	223389745.7
22	مصرف ارباب	15995673	26905234	1.68	1	15995673
23	مصرف الاتحاد	0	0	0	0	0
24	مصرف النور	46690000	56291500	1.21	0.88	41087200
25	الاتحاد الصناعي للمواد	10000000	10000000	1	1	10000000
26	المداري للمقاولات	661431	661431	1	1	661431
27	الدلاجات والانيب	1182689	14982216	12.67	2.72	3216914.08
28	الكيمياوية	0	0	0	0	0
29	الكاربون	21458946	32521743	1.52	1.49	31973829.54
30	الايكترونية	2410638	15379960	6.38	3.37	8123850.06
31	الخفيفة	11070043	17791399	1.61	1.18	13062650.74
32	الإصباغ الحديثة	0	0	0	0	0
33	الكندي	1870295	4276658	2.29	2.9	5423855.5
34	بغداد غازية	82760045	167353707.5	2.12	1.1	91036049.5
35	غازية شمالية	37204100	81900039	2.2	0.71	26414911
36	معمورة	5015650	9491369.98	1.89	2.32	11636308
37	الغذائية	1157683	1157683	1	1.63	1887023.29
38	الهلال الصناعية	9633679	11106409	1.15	1.16	11175067.64
39	التنوير	12277088	12614555	1.03	2	24554176
40	البنور	3816038	10239746	2.68	2.61	9959859.18
41	الاحياء	4267403	3191145	0.75	1	4267403
42	نبوي غذائية	176568	353136	2	1.1	194224.8
43	نظفية	0	0	0	0	0
44	الخير للثامين	164720000	164720000	1	1	164720000
45	دار الاسلام للثامين	10000000	17732957	1.77	4.35	43500000
46	لولوة البصرة	94154196	179184000	1.9	1	94154196
47	مصرف الامان	1400000	4222800	3.02	2.45	3430000
48	الاستثمارات السياحية	10000	241440	24.14	21.16	211600
49	فندق البصرة	195000	14625000	75	75	14625000
50	منصور دولية	1092500	2907340	2.66	2.76	3015300
51	بغداد لخدمات السيارات	4787323	4787323	1	1.73	8282068.79

3336745080

5817053494

المجموع



شركة الخير للاستثمار المالي (م.خ)

Al-Khair Financial Investment Company

PTLC

بسم الله الرحمن الرحيم

شركة الخير للاستثمار المالي (م.خ)

السادة أعضاء الهيئة العامة المحترمون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

م / تقرير مجلس الإدارة السنوي لشركة الخير للاستثمار المالي (م.خ)

عن نشاطها للسنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٠

يسرنا ان نرحب بكم ونشكركم لتلبية دعوتنا بحضور اجتماع الهيئة العامة السنوي للشركة. ونود أن نبين لكم نشاطها للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٠ تطبيقاً لأحكام المادتين (١١٧)، (١٣٤) من قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل .

اولاً :- نبذة مختصرة عن تأسيس الشركة وأهدافها:-

١ - تأسست شركة الخير للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) بموجب شهادة التأسيس المرقمة (٧٦٨٩) والمورخة في ٢٠٠٠/١٢/٧ والصادرة من دائرة تسجيل الشركات وفق أحكام قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل برأس مال قدره (٣٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠) ثلاثمائة مليون دينار عراقي، مدفوعة بالكامل وموزعة إلى ثلاثمائة مليون سهم، وقد حصلت الشركة على إجازة ممارسة الاستثمار المالي من البنك المركزي العراقي المرقمة ٧/٥٤٥/٣/٩ في ٢٥/٣/٢٠٠١ وتمت زيادة رأسمال الشركة إلى (١٠٠٠٠٠٠٠٠٠) مليار دينار عراقي. وبموجب قرار دائرة تسجيل الشركات الوطنية ذي الرقم (٣٢١٩١) في ٨/٩/٢٠٠٥.

٢ - تم تعديل المادة الخامسة من عقد الشركة وذلك بزيادة رأسمالها بمبلغ (٦٠٠٠٠٠٠٠٠٠) ستة مليارات دينار عراقي، وفقاً للمادة (٥٥) أولاً من القانون ليصبح (٧٠٠٠٠٠٠٠٠٠) سبعة مليارات دينار عراقي استناداً إلى موافقة دائرة تسجيل الشركات الوطنية بموجب قرارها ذي الرقم (٤٧٠٣) في ٢٩/٣/٢٠٠٦.



شركة الخير للاستثمار المالي (م . خ)

Al-Khair Financial Investment Company
PTLC

ثانياً :- نشاط الشركة

١- تمارس الشركة نشاطاتها الاستثمارية بإشراف البنك المركزي العراقي وفقاً لأحكام نظام شركات الاستثمار المالي رقم (٥) لسنة ١٩٩٨ وأحكام قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل.

٢- أن نشاط الشركة الاستثماري يقتصر بشكل رئيسي على بيع وشراء أسهم الشركات المساهمة. علماً بأن شركات الاستثمار المالي ومن ضمنها شركتنا غير مقتصرة على قطاع واحد وإنما توزع نشاطاتها على عدة قطاعات حيث أن شركتنا تمتلك أسهماً في شركات يتجاوز عددها الأربعين شركة الامر الذي يؤدي إلى تقليل نسبة المخاطر. وقد تم إعادة إدراج الشركة في سوق العراق للأوراق المالية في ٢٠٠٤/٧/٨ ومباشرة أعمالها في السوق. وقد كانت شركتنا من الشركات السبّاقة في الإدراج بالسوق ليُتسنى للمساهمين القيام بإجراء عمليات البيع والشراء الخاصة بأسهمهم.

٣- كذلك فإن الشركة تقوم بتقديم الاستشارات المالية للمساهمين في سوق الأوراق المالية للمستثمرين والشركات حيث قدمت الشركة ما يقارب (١٤٧) استشارة مالية.

وقد بلغ حجم الاستشارات المالية ما بين بيع وشراء للمستثمرين والتي طبقت على ارض الواقع ونفذت في سوق الأوراق المالية ما (يقارب ١.٥٠٠.٠٠٠.٠٠٠) مليار ونصف المليار منها دينار عراقي.

٤- تمارس الشركة نشاطاً آخر هو محافظ استثمارية للمستثمرين والشركات والآن لديها عدة محافظ للمستثمرين.

ثالثاً :- نتيجة النشاط

حققت الشركة خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠١٠/١٢/٣١ أرباحاً بلغت مقدارها (٨٦٣٨٦٨٢٥) دينار .



شركة الخير للاستثمار المالي (م . خ)

Al-Khair Financial Investment Company
PTLC

رابعاً :- أسماء السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة ومقدار مساهمته في رأسمال الشركة كل في ٢٠١٠/١٢/٣١

الاسم	الوظيفة	دينار
سعدون ابراهيم الشبيب	رئيس مجلس الإدارة	٣٤٩٩٩٩٩٦٥
شركة الخير للتأمين	نائب رئيس مجلس الإدارة	٨٠٤٠٤٠٤٠
مازن حمودي اسماعيل	عضو	٢٧٧٥٦٨٢٣٠
فراس قيس خضير	عضو	٤١٠٠٠٠٠
احمد حمودي اسماعيل	عضو	١١٠٠٠٠٠

ولم يستلم اي من السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة أية قروض كما لم يقدم اي منهم قروضا أو سلفا إلى الشركة ولم تبرم اي عقود فيها مصلحة لرئيس وأعضاء مجلس الإدارة .

خامساً :- المبالغ التي أنفقت لإغراض الدعاية والنشر والإعلان والضيافة في سنة ٢٠١٠ كما يلي :

المبلغ	دينار
٣٣٧٥٠٠٠	الدعاية والنشر والإعلان
٩٧٨٧٠٠	الضيافة
١٦٦٥٥٨٨٥	السفر والإيفادات
_____	غرامات



شركة الخير للاستثمار المالي (م . خ)

Al-khair Financial Investment Company
PTLC

سادسا :- الاحتمائيات والتخصيص وتوزيع الأرباح للسنة ٢٠١٠ كالآتي :-

تخصيص ضريبة الدخل ١٢٩٥٨٠٢٤

الاحتياطي الإلزامي ٣٦٧١٤٤٠

الفائض المتراكم ٦٩٧٥٧٣٧١

المجموع ٨٦٣٨٦٨٣٥

سابعا :- الرواتب والأجور

بلغ مجموع الرواتب والاجور لمنتسبي الشركة خلال سنة ٢٠١٠ مبلغ (٥٧٣٠٣٦٠٠) دينار عراقي وكما يلي:-

أ - بلغ راتب ومخصصات المدير المفوض (١٧٩٢٢٠٠٠) دينار .

ب - بلغ عدد العاملين في الشركة (٣) اشخاص عدا المدير المفوض والجدول التالي يبين أسمائهم ورواتبهم ..

ت	اسم الموظف	الوظيفة	اخر راتب شهري / دينار
١	فiras قيس خضير	مدير إداري	٧٠٠٠٠٠
٢	عامر عدنان سعيد	مدير مساهمين	٦٠٠٠٠٠
٣	عمر محمد احمد	محاسب	٧٥٠٠٠٠



شركة الخير للاستثمار المالي (م. خ)

Al-khair Financial Investment Company
PTLC

ثامنا :- ان الوضع النقدي والمالي للشركة كما في ٢٠١٠/١٢/٣١ كالاتي :-

٩٧٧٧٤٤	حساب جاري في مصرف آشور الدولي للاستثمار / دولار
٤٦٦٩١٣	حساب جاري في مصرف آشور الدولي للاستثمار / دينار
١٢٥٣.٠٠٠	حساب جاري في مصرف الوركاء / دينار
٣٠.٩٥١٦	حساب توفير في مصرف الوركاء / دينار
١٢٧٩.٠٧	حساب جاري في مصرف الرافدين / دينار
١١٢١٩٣	حساب جاري في مصرف الوركاء / دولار
١٦٩٢٨	حساب جاري في مصرف المتحد / دينار
٣٢٩٢٥١١	حساب جاري في مصرف المتحد / دينار
٣٥٤٠	حساب جاري في مصرف المتحد / دولار
١٤٨٠.٨٥٥٥٧	استثمارات قصيرة الأجل / قطاع خاص/ المصرف المتحد

يضاف له :-

٥٧٩٠.٩٣٨٣٦ دينار	كلفة المحفظة الاستثمارية بعد تنزيل مخصص هبوط قيمة الاستثمارات المالية على أسهم
٧٢٧٩٤٣٩٦٤٩ دينار	المجموع النهائي

علما ان رصيد مخصص هبوط قيمة الاستثمارات المالية لم يتغير عن السنة السابقة والبالغة قيمته (٢٦٩٥٩٦٥٨) دينار عراقي .

تاسعا: إيرادات الاستثمارات المالية:-

بلغ رصيد هذا الحساب كما في ٢٠١٠/١٢/٣١ مبلغ (١٩٠٧١٦٩١٤) دينار والذي يمثل أسهم مستلمة مجانا عن أرباح الشركة لدى الشركات المستثمر فيها وقد اعتبرتها إدارة الشركة ضمن إيرادات السنة المالية المنتهية في ٢٠١٠/١٢/٣١ أسوة بما اعتبرته في العام الماضي في ٢٠٠٩/١٢/٣١.



شركة الخير للاستثمار المالي (م . خ)

Al-khair Financial Investment Company
PTLC

عاشرا :- حجم الاستيرادات والصادرات

لم تمارس الشركة اي نشاط استيرادي او تصديري خلال السنة موضوع تقريرنا هذا .

احد عشر :- الضمان الاجتماعي

تقوم الشركة بتسديد أقساط دائرة الضمان الاجتماعي شهريا حيث يتم استقطاع نسبة ٥% ،من رواتب الموظفين يضاف إليها نسبة ١٢% تدفعها الشركة ليصبح المجموع ١٧% وتقوم بتسديدها إلى دائرة الضمان الاجتماعي شهريا .

أثنى عشر : السياسة المحاسبية

- ١ . اعتمدت الشركة مبدأ الاستحقاق كأساس للسياسة المحاسبية .
- ٢ . اعتمدت الشركة تنظيم الحسابات بواسطة الحاسوب وفق نظام مسك الدفاتر التجارية لغرض ضريبة الدخل رقم ٣ لسنة ١٩٨٢ البند الثالث حيث تم تصديق الكشوف الحسابية الاليكترونية لدى كاتب العدل بالرقم ١٩٢٢٩ في ٢٧/٤/٢٠١٠ .
- ٣ . تم تطبيق تعليمات النظام المحاسبي الموحد عند إعداد البيانات المالية .
- ٤ . تم اعتماد الاندثار الوارد في التعليمات الصادرة بهذا الشأن .



شركة الخير للاستثمار المالي (م. خ)

Al-khair Financial Investment Company
PTLC

٥. لم يؤخذ مخصص هبوط أسعار الأسهم للمحفظة لهذا العام .
٦. نظرا لظروف السوق الحالية قرر المجلس اعتماد سياسة الاستثمار طويل الأجل (أكثر من ثلاثة سنوات) بمعدل ٨٠% من المحفظة واستثمار قصير الأجل (أقل من ثلاثة سنوات) بمعدل ٢٠% من المحفظة وحسب السوق .

ومن الله التوفيق

رئيس مجلس الإدارة
سعدون ابراهيم الشيب

المدير المفوض
مازن حمودي اسماعيل



شركة هاشم التميمي و شريكه لتدقيق الحسابات. تضامنية



Hashim Al-Tmimi & partner

For audit

Auditors/ Consultants

شركة الخير للاستثمار المالي
مساهمة خاصة - بغداد

الحسابات الختامية للسنة المالية المنتهية في
٣١/كانون الاول/٢٠١٠

Iraq – Baghdad – Al-Nazmia
Al-Ameen Building – first floor

Tel: ٠٠٩٦٤٧٧٠٤٩٠٥٨٣٩
Web: www.haaudit.com

العراق – بغداد – الناظمية مدخل العرصات
مجمع الامين – الطابق الاول
هـ/٠٠٩٦٤٧٧٠٤٩٠٥٨٣٩

شركة هاشم التميمي وشريكه
لتدقيق الحسابات - تضامنية

الرقم / ٣٥٥
التاريخ / ٢٠١١/٥/١٥

السادة مساهمي شركة الخير للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) المحترمين - بغداد
الموضوع / تقرير مراقب الحسابات لعام ٢٠١٠

بعد التحية :

لقد قمنا بتدقيق الميزانية العامة لشركة الخير للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) مركزها في بغداد كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٠ . وكذلك حسابات النتيجة والكشوفات والبيانات الملحقة بها للسنة ذاتها والتقارير السنوي لإدارة الشركة المعد بمقتضى أحكام قانون الشركات وقد حصلنا على البيانات التي كانت برأينا ضرورية لأداء مهمتنا التي قمنا بها طبقاً لقواعد التدقيق المتعارف عليها والتشريعات النافذة وظهرت لدينا الملاحظات التالية:

١. إن المجموعة الدفترية المستخدمة من قبل الشركة كانت متفقة مع متطلبات نظام مسك السجلات وقد تضمنت حسب تقديراتنا تسجيل كافة إيرادات ومصروفات وموجودات ومطلوبات الشركة .
٢. تم جرد الموجودات الثابتة في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٠ من قبل إدارة الشركة وفق الأسس المتبعة في السنوات السابقة وإن الأرصدة الظاهرة بالسجلات مطابقة مع الجرد ومؤيدة من قبل الإدارة .
٣. بلغ رصيد الإسهام المستلمة في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠ مبلغ (١٩٠,٧١٦,٩١٤) دينار ، والذي يمثل ارباح الشركة لدى الشركات المستثمر بها (اسهم الرسمة) وقد قيدت خلال السنة كإيرادات استثمارات مالية .
٤. بلغ رصيد الاستثمارات في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠ مبلغ (٥,٨١٧,٠٥٣,٤٩٤) دينار ، في حين كانت القيمة السوقية لهذه الاستثمارات بذات التاريخ مبلغ (٣,٣٣٦,٧٤٥,٠٨٠) دينار، ويلاحظ أن الفرق بين القيمتين كان بمبلغ (٢,٤٨٠,٣٠٨,٤١٤) دينار. في حين ان مخصص هبوط الاسعار بتاريخ ٣١/كانون الأول/٢٠١٠ كان بمبلغ (٢٦,٩٥٩,٦٥٨) دينار، وهو مدور من سنوات سابقة. نوصي باتخاذ مايلزم وزيادة هذا المخصص.
٥. إن التقرير السنوي لإدارة الشركة وما يتضمن من بيانات ومعلومات يعكس بصورة اجمالية مسيرة الشركة خلال عام ٢٠١٠ ولا يتضمن ما يخالف القوانين والتشريعات النافذة.

وبناءً لأفضل المعلومات المقدمة أيضاً فإننا نرى أن البيانات والحسابات الختامية قد نظمت وفقاً للقواعد المحاسبية والتشريعات المرعية وهي متفقة تماماً مع ما تظهره السجلات وأنها منظمة طبقاً لقانون الشركات والانظمة والتعليمات الصادرة بموجبه. وأن الميزانية العامة المرفقة تعبر عن المركز المالي للشركة بتاريخ ٣١/ كانون الأول / ٢٠١٠ وأن حسابات النتيجة تظهر خلاصة نشاط الشركة للسنة المنتهية بذات التاريخ بصورة عادلة وأمينه.

... مع التقدير.



د. علي كاظم حسين الفتلاوي
عن/ شركة هاشم التميمي وشريكه
لتدقيق الحسابات - تضامنية

شركة الخير للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) - بغداد
 بيان العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٠

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
-	٤١	<u>الإيرادات</u> فوائد وإيجارات الأراضي	٦٥,٠٧٥,٠٠٠	٦٤,٦٦٨,١٣١
		مجموع الإيرادات	٦٥,٠٧٥,٠٠٠	٦٤,٦٦٨,١٣١
		<u>المصروفات الجارية</u>		
١٠	٣١	الرواتب والأجور	٥٧,٣٠٣,٦٠٠	٤٧,٦٠٠,٥٠٠
١١	٣٢	المستلزمات السلعية	٨,٧٨٧,٩٥٠	٥,٤٣٧,٧٤٩
١٢	٣٣	المستلزمات الخدمية	٦٦,٥٠٦,٧١٣	٦٤,٩٦٨,٧٤٣
-	٣٦	فوائد وإيجارات وأراضي	٣١,٠٦٦,٨٥٦	٣,٨١١,٩١٣
٢/١	٣٧	الأندثار والاطفئات	٦,٠١٤,٢٢٤	٧,٠٥٧,٩٩١
-	٣٨٤	ضرائب ورسوم	٣,٠١٠,٢٥٠	١٠,٠٠٠
		مجموع المصروفات	(١٧٢,٦٨٩,٥٩٣)	(١٢٨,٨٧٦,٨٩٦)
		عجز العمليات الجارية / المرحلة الأولى	(١٠٧,٦١٤,٥٩٣)	(٦٤,٢٠٨,٧٦٥)
		<u>تضامف/الإيرادات التحويلية والأخرى</u>		
-	٤٦٣	إيراد الاستثمار المالي	١٩٠,٧١٦,٩١٤	٢٣,٣٠٢,٠٥١
-	١٩٣	أرباح بيع استثمارات مالية	٤,٧٧٩,٠٢٨	١٨١,٠٧٨,٦٥٥
		تنزل/المصروفات التحويلية والأخرى تنا ح/ ٣٨٤	١٩٥,٤٩٥,٩٤٢	٢٠٤,٣٨٠,٧٠٦
		تعويضات وشرامات	--	٤,٠٤٧,٦٩٢
-	٣٨٣٢	مصاريف سنوات سابقة	١,٣٦٧,٦٢٤	٤٤٠,٠٠٠
-	٣٩٣	خسائر بيع استثمارات مالية	١٢٦,٩٠٠	٤٧,٤٧١,٢٥٠
		الفائض القابل للتوزيع يوزع كما يلي :	(١,٤٩٤,٥٢٤)	(٥١,٩٥٨,٩٤٢)
			٨٦,٣٨٦,٨٢٥	٨٨,٢١٢,٩٩٩

شركة الخير للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) - بغداد
احساب التخصيصات والاحتياطيات والفائض المتراكم للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٠/١٢/٣١

اولاً : مخصص ضريبة الدخل

التفاصيل	المبلغ دينار
الربح بموجب الحسابات (الخاضع للضريبة)	٨٦,٣٨٦,٨٢٥
ضريبة الدخل بنسبة ١٥%	(١٢,٩٥٨,٠٢٤)
الربح بعد الضريبة	٧٣,٤٢٨,٨٠١

ثانياً : الاحتياطي القانوني

التفاصيل	المبلغ دينار
الربح بموجب الحسابات (الخاضع للضريبة)	٨٦,٣٨٦,٨٢٥
تنزل / مخصص ضريبة الدخل	(١٢,٩٥٨,٠٢٤)
الربح بعد الضريبة	٧٣,٤٢٨,٨٠١
الاحتياطي الاكراهي بنسبة ٥%	(٣,٦٧١,٤٤٠)

ثالثاً : الفائض المتراكم

التفاصيل	المبلغ دينار
الربح بموجب الحسابات (الخاضع للضريبة)	٨٦,٣٨٦,٨٢٥
ينزل /	
ضريبة الدخل بنسبة ١٥%	(١٢,٩٥٨,٠٢٤)
الاحتياطي الاكراهي بنسبة ٥%	(٣,٦٧١,٤٤٠)
الفائض القابل للتوزيع	٦٩,٧٥٧,٣٦١

شركة الخير للاستثمار المالي (مساهمه خاصه) - بغداد
بيان التدفقات النقدية للمنه الماليه المنتهيه في
31/ كانون الاول / 2010

<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	<u>التفاصيل</u>
275550020		<u>رصيد النقود في 2010/1/1</u>
	5097224	<u>يضاف</u>
	136269769	الاندثارات والاطفاءات
245053500	<u>103686507</u>	الزيادة في الدائون التقص في الاستثمارات
	216570717	<u>ي طرح</u>
	241571199	الزيادة في المدبون
<u>(511343268)</u>	<u>53201352</u>	التقص في الاحتياطات التقص في التخصيصات
<u>9260252</u>		رصيد النقود في 2010/12/31

كشف رقم ١

شركة الخير للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) - بغداد
كشف بالموجودات الثابتة واندثاراتها للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/ ٢٠١٠

الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي	المجموع	الات ومعدات ١١٣	اثاث واجهزة ١١٤
الكلفة في ١/١/٢٠١٠ الإضافات خلال السنة	٤٦,١٢١,١٥٧ --	١٥,٢٦٧,٥٠٠ --	٣٠,٨٥٣,٦٥٧ --
الكلفة كما في ٢٠١٠/١٢/٣١	٤٦,١٢١,١٥٧	١٥,٢٦٧,٥٠٠	٣٠,٨٥٣,٦٥٧
نسبة الاندثار /قسط ثابت		%١٠	%١٥
الاندثارات مخصص الاندثار في ١/١/٢٠١٠ اندثارات السنة الحالية	٢٧,١٩٦,٦٧٧ ٤,٩١٣,٣٢٤	١٣,٠٨٨,٠٤١ ٢,١٧٩,٤٥٨	١٤,١٠٨,٦٣٦ ٢,٧٣٣,٨٦٦
رصيد الاندثارات في ٢٠١٠/١٢/٣١	(٣٢,١١٠,٠٠١)	(١٥,٢٦٧,٤٩٩)	(١٦,٨٤٢,٥٠٢)
القيمة الدفترية في ٢٠١٠/١٢/٣١	١٤,٠١١,١٥٦	١	١٤,٠١١,١٥٥

كشف رقم ٢ كشف بالتفقات الايرادية الموقعة للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/ ٢٠١٠

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	رصيد النفقات في ٢٠١٠/١/١	الامضاء خلال السنة	رصيد النفقات ٢٠١٠/١٢/٣١
١١٨١	نفقات التأسيس	٦٣٩,٢٨٦	(١٨٧,٢٥٧)	٧٤٩,٠٢٩
١١٨٢	نفقات مقابل التشغيل	١,٣٦٥,٤٢٩	(٢٧٣,٠٥٠)	١,٠٩٢,١٩٩
١١٨٦	ديكورات وقواطع	٢,٨٤٢,٤٠٩	(٥٦٨,٤٨٢)	٢,٢٧٣,٩٢٧
١١٨٧	نفقات موقعة متفرقة	٣٦٠,٥٥٦	(٧٢,١١١)	٢٨٨,٤٤٥
	المجموع	٥,٥٠٤,٥٠٠	(١,١٠٠,٩٠٠)	٤,٤٠٣,٦٠٠

شركة الخير للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف الاستثمارات المالية كما في ٣١ كانون الأول / ٢٠١٠

كشف رقم ٣

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٥٢	استثمارات قصيرة الاجل		
١٥٢٤	استثمارات قصيرة الاجل في القطاع الخاص		
١/١٥٢٤	استثمارات قصيرة الاجل / اسهم	٥,٨١٧,٠٥٣,٤٩٤	٥,٩٢٠,٧٤٠,٠٠١
٢/١٥٢٤	استثمارات قصيرة الاجل / ودائع	١,٤٨٠,٠٨٥,٥٥٨	١,٤٨٠,٠٨٥,٥٥٨
	<u>مجموع الاستثمارات</u>	<u>٧,٢٩٧,١٣٩,٠٥٢</u>	<u>٧,٤٠٠,٨٢٥,٥٥٩</u>

كشف بالمدنوتون كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٠

كشف رقم ٤

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٦٥	مدنيو النشاط غير الجاري	٧٩,١٣٠,٠٠٠	٢٩,١٨٥,٠٠٠
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة	١٧٦,٤٥٦,٤٢٨	١٧٠,٦٠٥,٦٦٧
١٦٦١	تأمينات لدى الغير	١٤١,٨٤٢,٢٦١	١٦٥,٤٩١,٥٠٠
١٦٦٣	مصاريف مدفوعة مقدما	٣٤,٦١٤,١٦٧	٥,١١٤,١٦٧
١٦٧	<u>السلف</u>	٣٠١,٦٧٥,٠٠٠	١٤٠,٩٠٠,٤٤٤
١٦٧١	سلف لأغراض النشاط	١٤١,٦٧٥,٠٠٠	١٤٠,٤٥٧,١٧٠
١٦٧٢	سلف المنتسبين	١٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٤٢,٨٧٤
	<u>مجموع المدنوتون</u>	<u>٥٥٧,٢٦١,٤٢٨</u>	<u>٣٤٠,٦٩٠,٧١١</u>

شركة الخير للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف التخصيصات كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٠

كشف رقم ٨

المجموع	مخصص ضريبة الدخل ٢٣٦	مخصص هبوط الاسعار ٢٣٥	نوع الاحتياطي رقم الدليل المحاسبي
٣٦,٦٩٦,٣٠٠	٩,٧٣٦,٦٤٢	٢٦,٩٥٩,٦٥٨	الرصيد في ٢٠١٠/١/١
(--)	(--)	(--)	التنزيلات خلال السنة
١٢,٩٥٨,٠٢٤	١٢,٩٥٨,٠٢٤	--	الإضافات خلال السنة
٤٩,٦٥٤,٣٢٤	٢٢,٦٩٤,٦٦٦	٢٦,٩٥٩,٦٥٨	الرصيد في ٢٠١٠/١٢/٣١

كشف الدائنون كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٠

كشف رقم ٩

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٢٦١	حسابات جارية دائنة	١٣٥,٢١٨,٦٦٩	--
٢٦٦	حسابات دائنة مكنونة	٦,١٧٣,٥٠٠	٥,١٢٢,٤٠٠
	<u>المجموع</u>	<u>١٤١,٣٩٢,١٦٩</u>	<u>٥,١٢٢,٤٠٠</u>

شركة الخير للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف الرواتب والاجور كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٠		كشف رقم ١٠
السنة السابقة	السنة الحالية	رقم الدليل
دينار	دينار	المحاسبي
٤٧,٠٢٤,٥٠٠	٥٦,٦٦٤,٠٠٠	٣١١
٥٧٦,٠٠٠	٦٣٩,٦٠٠	٣٥١
٤٧,٦٠٠,٥٠٠	٥٧,٣٠٣,٦٠٠	
		<u>المجموع</u>

كشف المستلزمات المنعوبة للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٠		كشف رقم ١١
السنة السابقة	السنة الحالية	رقم الدليل
دينار	دينار	المحاسبي
٣,٨٧٦,٤٩٩	٧,٥٩٣,٢٥٠	٣٢٢
٣٩٨,٠٠٠	١٦٩,٥٠٠	٣٢٥١
١,١٤٤,٧٥٠	١,٠١٦,٧٠٠	٣٢٥٢
٨,٥٠٠	٨,٥٠٠	٣٢٧
٥,٤٢٧,٧٤٩	٨,٧٨٧,٩٥٠	
		<u>المجموع</u>

شركة الخير للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف المستلزمات الخدمية لسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٠

كشف رقم ١٢

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
١,٥٨١,٣٣٤	٥,٨٤٥,٦٢٥	خدمات الصيانة	٣٣١١
٢٥٩,١٦٧	٢,٦١٣,٢٥٠	صيانة الابنية	٣٣١٢
١,٣٢٢,١٦٧	٢,٥٩٧,٣٧٥	صيانة الآلات ومعدات	٣٣١٣
--	٦٣٥,٠٠٠	صيانة الآلات	٣٣١٦
١٠,١٣٧,٠٠٠	٧,٥٥٦,٧٠٠	دعاية وطبع وضيافة	٣٣٣
٣,٤٠٠,٦٠٠	٣,٨٧٥,٠٠٠	دعاية و اعلان	٣٣٣١
٢,٤٧٢,٠٠٠	٢,٥٠٣,٠٠٠	نشر وطبع	٣٣٣٢
٣,٢٦٥,٠٠٠	٩٧٨,٧٠٠	ضيافة	٣٣٣٣
١,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	احتفالات	٣٣٣٥
١٥,٢٤٨,٥٥٠	٢٥,٦٦٩,٨٣٥	نقل وإيفاد واتصالات	٣٣٤
٥,٠٨١,٢٥٠	٥,٢١٤,٧٠٠	نقل العاملين	٣٣٤١
١,٥٧١,٠٠٠	٦٦,٠٠٠	نقل السلع والبضائع	٣٣٤٢
٥,٣٣٦,٠٠٠	١٦,٦٥٥,٨٨٥	السفر والإيفاد	٣٣٤٣
٣,٢٦٠,٣٠٠	٣,٧٣٣,٢٥٠	اتصالات عامة	٣٣٤٤
١٩,٦٩٢,٥٠٠	٩٣٩,٦٧٠	استئجار موجودات ثابتة	٣٣٥
١٩,٦٩٢,٥٠٠	--	استئجار مباني وانشاءات	٣٣٥٢
--	٩٣٩,٦٧٠	استئجار وسائل نقل	٣٣٥٤
١٨,٣٠٩,٣٥٩	٢٦,٤٩٤,٨٨٣	مصرفات خدمية متنوعة	٣٣٦
٣,٥٠٠,٠٠٠	٣,٥٠٠,٠٠٠	اقتراكات وانتماءات	٣٣٦١
٢٣٦,٠٠٠	٢٣٦,٠٠٠	أقساط التامين	٣٣٦٢
٤,٥٤٨,٦٠٨	٣,٣٥٥,٤٢٥	مكافآت لغير العاملين	٣٣٦٣
--	٦٠٠,٠٠٠	خدمات قانونية	٣٣٦٥
١٥٢,١٣٧	٢٥٠,٣٥٨	خدمات مصرفية	٣٣٦٦
٢,١٠٠,٠٠٠	٢,٤٠٠,٠٠٠	اجور تنظيم الحسابات	٣٣٦٨١
١,٤٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	اجور تدقيق الحسابات	٣٣٦٨١
٦,٣٧٢,٦١٤	١١,١٥٣,١٠٠	خدمية اخرى	٣٣٦٩
٦٤,٩٦٨,٧٤٣	٦٦,٥٠٦,٧١٣	المجموع	

المحفظة الاستثمارية لشركة الخير للاستثمار المالي كما في ٢٠١٠/١٢/٣١

ت	اسم الشركة	عدد الاسهم	المبلغ الكلي	الكلفة	سعر السوق	القيمة السوقية
1	فندق بابل	0	0	0	0	0
2	فندق عشتار	2000000	61000387.61	30.5	35.92	71800000
3	فندق بغداد	870860	17707255	20.33	19.52	16999187.2
4	فندق النور	309042	4872053	15.77	12.96	4005184.32
5	فندق فلسطين	9800000	138590196.4	14.14	20.05	196490000
6	فقد المنصور	0	0	0	0	0
7	مصرف بغداد	454694482	1747377458	3.84	1.79	813903122.8
8	المصرف التجاري	35451939	138908904	3.92	1.4	49632714.6
9	مصرف الموصل	6103925	13592925	2.23	0.91	5554571.75
10	مصرف الاستثمار	449843332	1084090609	2.41	1.24	557805731.7
11	مصرف المتحد	85000000	214887518	2.53	1.77	150450000
12	مصرف الوركاء	197528235	279163358.5	1.41	1.27	250860858.5
13	مصرف البصرة	151127804	373774475	2.47	1.1	166240364.4
14	المصرف الاسلامي	137454462	216518659	1.58	0.86	118210837.3
15	مصرف الاسلامي الدولي	3310652	3310652	1	1	3310652
16	مصرف المنصور	0	0	0	0	0
17	مصرف ندجة و الفرات	6760515	7540847	1.12	0.72	4867570.8
18	مصرف الخليج	54550509	98556101	1.81	0.89	48549953
19	مصرف بابل	1666667	3191667	1.91	0.87	1450000.29
20	مصرف سومر	12946335	12409096	0.96	0.82	10615994.7
21	مصرف الشرق الأوسط	203081587	536922541	2.64	1.1	223389745.7
22	مصرف ارباب	15995673	26905234	1.68	1	15995673
23	مصرف الاتحاد	0	0	0	0	0
24	مصرف النور	46690000	56291500	1.21	0.88	41087200
25	الاتحاد الصناعي للمواد	10000000	10000000	1	1	10000000
26	المداري للمقاولات	661431	661431	1	1	661431
27	الدلاجات والانياب	1182689	14982216	12.67	2.72	3216914.08
28	الكيمياوية	0	0	0	0	0
29	الكاربون	21458946	32521743	1.52	1.49	31973829.54
30	الايكترونية	2410638	15379960	6.38	3.37	8123850.06
31	الخفيفة	11070043	17791399	1.61	1.18	13062650.74
32	الإصباغ الحديثة	0	0	0	0	0
33	الكندي	1870295	4276658	2.29	2.9	5423855.5
34	بغداد غازية	82760045	167353707.5	2.12	1.1	91036049.5
35	غازية شمالية	37204100	81900039	2.2	0.71	26414911
36	معمورة	5015650	9491369.98	1.89	2.32	11636308
37	الغذائية	1157683	1157683	1	1.63	1887023.29
38	الهلال الصناعية	9633679	11106409	1.15	1.16	11175067.64
39	التنوير	12277088	12614555	1.03	2	24554176
40	البنور	3816038	10239746	2.68	2.61	9959859.18
41	الاحياء	4267403	3191145	0.75	1	4267403
42	نبوي غذائية	176568	353136	2	1.1	194224.8
43	نظفية	0	0	0	0	0
44	الخير للثامين	164720000	164720000	1	1	164720000
45	دار الاسلام للثامين	10000000	17732957	1.77	4.35	43500000
46	لولؤ البصرة	94154196	179184000	1.9	1	94154196
47	مصرف الامان	1400000	4222800	3.02	2.45	3430000
48	الاستثمارات السياحية	10000	241440	24.14	21.16	211600
49	فندق البصرة	195000	14625000	75	75	14625000
50	منصور دوائية	1092500	2907340	2.66	2.76	3015300
51	بغداد لخدمات السيارات	4787323	4787323	1	1.73	8282068.79
	المجموع		5817053494			3336745080



شركة الخير للاستثمار المالي (م.خ)

Al-Khair Financial Investment Company

PTLC

بسم الله الرحمن الرحيم

شركة الخير للاستثمار المالي (م.خ)

السادة أعضاء الهيئة العامة المحترمون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

م / تقرير مجلس الإدارة السنوي لشركة الخير للاستثمار المالي (م.خ)

عن نشاطها للسنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٠

يسرنا ان نرحب بكم ونشكركم لتلبية دعوتنا بحضور اجتماع الهيئة العامة السنوي للشركة. ونود أن نبين لكم نشاطها للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٠ تطبيقاً لأحكام المادتين (١١٧)، (١٣٤) من قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل .

اولاً :- نبذة مختصرة عن تأسيس الشركة وأهدافها:-

١ - تأسست شركة الخير للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) بموجب شهادة التأسيس المرقمة (٧٦٨٩) والمورخة في ٢٠٠٠/١٢/٧ والصادرة من دائرة تسجيل الشركات وفق أحكام قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل برأسمال قدره (٣٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠) ثلاثمائة مليون دينار عراقي، مدفوعة بالكامل وموزعة إلى ثلاثمائة مليون سهم، وقد حصلت الشركة على إجازة ممارسة الاستثمار المالي من البنك المركزي العراقي المرقمة ٧/٥٤٥/٣/٩ في ٢٥/٣/٢٠٠١ وتمت زيادة رأسمال الشركة إلى (١٠٠٠٠٠٠٠٠٠) مليار دينار عراقي. وبموجب قرار دائرة تسجيل الشركات الوطنية ذي الرقم (٣٢١٩١) في ٨/٩/٢٠٠٥.

٢ - تم تعديل المادة الخامسة من عقد الشركة وذلك بزيادة رأسمالها بمبلغ (٦٠٠٠٠٠٠٠٠٠) ستة مليارات دينار عراقي، وفقاً للمادة (٥٥) أولاً من القانون ليصبح (٧٠٠٠٠٠٠٠٠٠) سبعة مليارات دينار عراقي استناداً إلى موافقة دائرة تسجيل الشركات الوطنية بموجب قرارها ذي الرقم (٤٧٠٣) في ٢٩/٣/٢٠٠٦.



شركة الخير للاستثمار المالي (م . خ)

Al-khair Financial Investment Company
PTLC

ثانياً :- نشاط الشركة

١- تمارس الشركة نشاطاتها الاستثمارية بإشراف البنك المركزي العراقي وفقاً لأحكام نظام شركات الاستثمار المالي رقم (٥) لسنة ١٩٩٨ وأحكام قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل.

٢- أن نشاط الشركة الاستثماري يقتصر بشكل رئيسي على بيع وشراء أسهم الشركات المساهمة. علماً بأن شركات الاستثمار المالي ومن ضمنها شركتنا غير مقتصرة على قطاع واحد وإنما توزع نشاطاتها على عدة قطاعات حيث أن شركتنا تمتلك أسهماً في شركات يتجاوز عددها الأربعين شركة الامر الذي يؤدي إلى تقليل نسبة المخاطر. وقد تم إعادة إدراج الشركة في سوق العراق للأوراق المالية في ٢٠٠٤/٧/٨ ومباشرة أعمالها في السوق. وقد كانت شركتنا من الشركات السبّاقة في الإدراج بالسوق ليُتسنى للمساهمين القيام بإجراء عمليات البيع والشراء الخاصة بأسهمهم.

٣- كذلك فإن الشركة تقوم بتقديم الاستشارات المالية للمساهمين في سوق الأوراق المالية للمستثمرين والشركات حيث قدمت الشركة ما يقارب (١٤٧) استشارة مالية.

وقد بلغ حجم الاستشارات المالية ما بين بيع وشراء للمستثمرين والتي طبقت على ارض الواقع ونفذت في سوق الأوراق المالية ما (يقارب ١.٥٠٠.٠٠٠.٠٠٠) مليار ونصف المليار منها دينار عراقي.

٤- تمارس الشركة نشاطاً آخر هو محافظ استثمارية للمستثمرين والشركات والآن لديها عدة محافظ للمستثمرين.

ثالثاً :- نتيجة النشاط

حققت الشركة خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠١٠/١٢/٣١ أرباحاً بلغت مقدارها (٨٦٣٨٦٨٢٥) دينار .



شركة الخير للاستثمار المالي (م . خ)

Al-Khair Financial Investment Company
PTLC

رابعاً :- أسماء السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة ومقدار مساهمته في رأسمال الشركة كل في ٢٠١٠/١٢/٣١

الاسم	الوظيفة	دينار
سعدون ابراهيم الشبيب	رئيس مجلس الإدارة	٣٤٩٩٩٩٩٦٥
شركة الخير للتأمين	نائب رئيس مجلس الإدارة	٨٠٤٠٤٠٤٠
مازن حمودي اسماعيل	عضو	٢٧٧٥٦٨٢٣٠
فراس قيس خضير	عضو	٤١٠٠٠٠٠
احمد حمودي اسماعيل	عضو	١١٠٠٠٠٠

ولم يستلم اي من السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة أية قروض كما لم يقدم اي منهم قروضا أو سلفا إلى الشركة ولم تبرم اي عقود فيها مصلحة لرئيس وأعضاء مجلس الإدارة .

خامساً :- المبالغ التي أنفقت لإغراض الدعاية والنشر والإعلان والضيافة في سنة ٢٠١٠ كما يلي :

المبلغ	دينار
٣٣٧٥٠٠٠	الدعاية والنشر والإعلان
٩٧٨٧٠٠	الضيافة
١٦٦٥٥٨٨٥	السفر والإيفادات
_____	غرامات



شركة الخير للاستثمار المالي (م . خ)

Al-khair Financial Investment Company
PTLC

سادسا :- الاحتمائيات والتخصيص وتوزيع الأرباح للسنة ٢٠١٠ كالآتي :-

تخصيص ضريبة الدخل ١٢٩٥٨٠٢٤

الاحتياطي الإلزامي ٣٦٧١٤٤٠

الفائض المتراكم ٦٩٧٥٧٣٧١

المجموع ٨٦٣٨٦٨٣٥

سابعا :- الرواتب والأجور

بلغ مجموع الرواتب والاجور لمنتسبي الشركة خلال سنة ٢٠١٠ مبلغ (٥٧٣٠٣٦٠٠) دينار عراقي وكما يلي:-

أ - بلغ راتب ومخصصات المدير المفوض (١٧٩٢٢٠٠٠) دينار .

ب - بلغ عدد العاملين في الشركة (٣) اشخاص عدا المدير المفوض والجدول التالي يبين أسمائهم ورواتبهم ..

ت	اسم الموظف	الوظيفة	اخر راتب شهري / دينار
١	فiras قيس خضير	مدير إداري	٧٠٠٠٠٠
٢	عامر عدنان سعيد	مدير مساهمين	٦٠٠٠٠٠
٣	عمر محمد احمد	محاسب	٧٥٠٠٠٠



شركة الخير للاستثمار المالي (م.خ)

Al-Khair Financial Investment Company
PTLC

ثامنا :- ان الوضع النقدي والمالي للشركة كما في ٢٠١٠/١٢/٣١ كالاتي :-

٩٧٧٧٤٤	حساب جاري في مصرف آشور الدولي للاستثمار / دولار
٤٦٦٩١٣	حساب جاري في مصرف آشور الدولي للاستثمار / دينار
١٢٥٣.٠٠٠	حساب جاري في مصرف الوركاء / دينار
٣٠.٩٥١٦	حساب توفير في مصرف الوركاء / دينار
١٢٧٩.٠٧	حساب جاري في مصرف الرافدين / دينار
١١٢١٩٣	حساب جاري في مصرف الوركاء / دولار
١٦٩٢٨	حساب جاري في مصرف المتحد / دينار
٣٢٩٢٥١١	حساب جاري في مصرف المتحد / دينار
٣٥٤٠	حساب جاري في مصرف المتحد / دولار
١٤٨٠.٨٥٥٥٧	استثمارات قصيرة الأجل / قطاع خاص/ المصرف المتحد

يضاف له :-

٥٧٩٠.٩٣٨٣٦ دينار	كلفة المحفظة الاستثمارية بعد تنزيل مخصص هبوط قيمة الاستثمارات المالية على أسهم
٧٢٧٩٤٣٩٦٤٩ دينار	المجموع النهائي

علما ان رصيد مخصص هبوط قيمة الاستثمارات المالية لم يتغير عن السنة السابقة والبالغة قيمته (٢٦٩٥٩٦٥٨) دينار عراقي .

تاسعا: إيرادات الاستثمارات المالية:-

بلغ رصيد هذا الحساب كما في ٢٠١٠/١٢/٣١ مبلغ (١٩٠٧١٦٩١٤) دينار والذي يمثل أسهم مستلمة مجانا عن أرباح الشركة لدى الشركات المستثمر فيها وقد اعتبرتها إدارة الشركة ضمن إيرادات السنة المالية المنتهية في ٢٠١٠/١٢/٣١ أسوة بما اعتبرته في العام الماضي في ٢٠٠٩/١٢/٣١.



شركة الخير للاستثمار المالي (م . خ)

Al-khair Financial Investment Company
PTLC

عاشرا :- حجم الاستيرادات والصادرات

لم تمارس الشركة اي نشاط استيرادي او تصديري خلال السنة موضوع تقريرنا هذا .

احد عشر :- الضمان الاجتماعي

تقوم الشركة بتسديد أقساط دائرة الضمان الاجتماعي شهريا حيث يتم استقطاع نسبة ٥% ،من رواتب الموظفين يضاف إليها نسبة ١٢% تدفعها الشركة ليصبح المجموع ١٧% وتقوم بتسديدها إلى دائرة الضمان الاجتماعي شهريا .

أثنى عشر : السياسة المحاسبية

- ١ . اعتمدت الشركة مبدأ الاستحقاق كأساس للسياسة المحاسبية .
- ٢ . اعتمدت الشركة تنظيم الحسابات بواسطة الحاسوب وفق نظام مسك الدفاتر التجارية لغرض ضريبة الدخل رقم ٣ لسنة ١٩٨٢ البند الثالث حيث تم تصديق الكشوف الحسابية الاليكترونية لدى كاتب العدل بالرقم ١٩٢٢٩ في ٢٠١٠/٤/٢٧ .
- ٣ . تم تطبيق تعليمات النظام المحاسبي الموحد عند إعداد البيانات المالية .
- ٤ . تم اعتماد الاندثار الوارد في التعليمات الصادرة بهذا الشأن .



شركة الخير للاستثمار المالي (م. خ)

Al-khair Financial Investment Company
PTLC

٥. لم يؤخذ مخصص هبوط أسعار الأسهم للمحافظة لهذا العام .
٦. نظرا لظروف السوق الحالية قرر المجلس اعتماد سياسة الاستثمار طويل الأجل (أكثر من ثلاثة سنوات) بمعدل ٨٠% من المحافظة واستثمار قصير الأجل (أقل من ثلاثة سنوات) بمعدل ٢٠% من المحافظة وحسب السوق .

ومن الله التوفيق

رئيس مجلس الإدارة
سعدون ابراهيم الشيب

المدير المفوض
مازن حمودي اسماعيل

