

H. S. Mutammara

Certified Public Accountant



مكتب
هاشم سليم متمرة
محاسب قانوني ومراقب حسابات

شركة بين النهرين للاستثمارات المالية / شركة مساهمة خاصة / بغداد
البيانات والحسابات الختامية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١

Hay Al Wahda - Mahala 904 - Salman Faeq St.

Bldg. 49 - Floor 1

E-mail : chs.mutammara@yahoo.com

حي الوحدة - محلة ٩٠٤ - شارع سلمان فائق
عمارة السعدي - مبنى ٤٩ - ط ١ - مجاور مصرف المنصور
بغداد - موبايل : ٠٧٩٠٢٢٤٢٩٩٢ - ٠٧٧٠٨٨٥٦٥٢٢

شركة بين النهرين للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة / بغداد

المحتويات

رقم الكشف	الموضوع	الصفحة
-	تقرير مجلس الادارة	٥-١
-	تقرير مراقب الحسابات	١
-	الميزانية العامة	٢
-	حساب العمليات الجارية	٣
-	جدول التدفق النقدي	٤
١	كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها	٤
٢	كشف الاستثمارات	٥
٣	كشف المدينون	٥
٤	كشف النقود	٥
٥	كشف راس المال	٦
٦	كشف الاحتياطيات	٦
٧	كشف التخصيصات	٦
٨	كشف الدائون	٦
٩	كشف الرواتب والاجور	٧
١٠	كشف المستلزمات السلعية	٧
١١	كشف المستلزمات الخدمية	٨
١٢	كشف بحساب الاستخدامات الاخرى	٩
١٣	كشف ايرادات الاستثمارات	٩
-	جداول محفظة الشركة	-



تقرير مجلس الاداره لشركة بين النهرين للاستثمارات الماليه
(مساهمه خاصه)
عن السنه المنتهيه في ٢٠١٨/١٢/٣١

الساده الاخوه الاعزاء المساهمين في شركة بين النهرين للاستثمارات الماليه المحترمين
بأسمي ونيابة عن اعضاء مجلس ادارة الشركه . ارحب بكم لحضور اجتماع الهيئه
العامه السنوي و تنفيذاً لاحكام القانون والتعليمات نعرض عليكم تقريراً موضحاً فيه
اوضاع الشركه الماليه والاداريه والقانونيه والميزانيه و الحسابات الختامية لغاية
٢٠١٨/١٢/٣١ مع تقرير السيد مراقب الحسابات والبيانات و القوائم السنويه المطلوبه .

اولاً : نبذه عن الشركه واهدافها الرئيسية وطبيعة نشاطها

تأسست شركة بين النهرين للاستثمارات الماليه كشركه مساهمة بموجب شهادة التأسيس
المرقمة ٧٧٠٩ في ١٧ / ١ / ٢٠٠١ الصادرة من دائرة تسجيل الشركات برأسمال مدفوع
قدره (٢٠٠) مائتاً مليون دينار وتم زيادة رأس المال الى مبلغ (٥٠٠) خمسمائة مليون
دينار ثم الى (١) واحد مليار دينار حسب مصادقة دائرة تسجيل الشركات بتاريخ
٢٠٠٧/٧/٥ ، و حصلت على اجازة ممارسة اعمال الاستثمار المالي من الجبه
القطاعيه البنك المركزي العراقي بموجب كتابهم المرقم ٥٤٤/٣/٩ في ٢٥ / ٣ / ٢٠٠١ .
وتهدف الشركه المساهمة في الانشطه الاقتصاديه وتنشيط فعاليات الشركه بتوجيه
المدخرات نحو الاستثمار في الاوراق الماليه (اسهم وسندات وودائع ثابتة) بممارسة
نشاط الاستثمار لحسابها او لحساب الغير بالتداول بالاسهم والسندات في سوق العراق
للاوراق الماليه والودائع الثابته وتقديم خدماتها في مجال الاستثمارات واعداد الدراسات
والبحوث الاقتصاديه .

ثانياً :- الاستثمارات الماليه

١ - المحفظة المتداولة بالسوق

بلغت قيمة المحفظة حسب الأسعار المتداولة للشركات بالسوق لآخر جلسة لعام ٢٠١٨
(٢٢٩,٩٦٢,٩٩٠) دينار في حين بلغت قيمتها الدفترية (كلفة الشراء)
(٤١٤,٣٩٦,٩٦٢) دينار أي اقل من سعر السوق ب (١٨٤,٤٣٣,٩٧٢) دينار وقد
تم احتساب مخصص هبوط الأسعار بالكامل .





٢- المحفظة خارج التداول

لدى الشركة مساهمات في شركات متوقفة عن التداول بقرارات من هيئة الأوراق المالية بلغت كلفتها (٨٠,٢٤٣,٣٩٦) دينار وكما مبين بالجدول المرفق .
لدى الشركة مساهمات في شركات خارج التداول قيمتها الدفترية (٦٥,١٣٣,٧٤٢) دينار وكما مبين بالجدول المرفق.

ثالثا : البيانات المطلوبة تنفيذا للتعليمات الواردة في قانون الشركات النافذ .

- ١ - الاعمال التي بها مصلحة لاعضاء مجلس الاداره / ايجار مكتب مركز الشركه من عضو مجلس الاداره السيد مهند عبد الرزاق عبد الجبار حسب موافقة الهيئة العامة للشركة بتاريخ ٢٠١٣/٤/١٩ .
- ٢ - المبالغ التي حصل عليها مجلس الاداره الحاليون / لا توجد
- ٣ - الاعمال التي كان فيها مصلحة للمدير المفوض / لا توجد
- ٤ - المبالغ التي انفقت لبعض الاعمال المشار اليها في قانون الشركات :

٣,٠٠٠,٠٠٠	اشتركاكات وانتماءات
٤٥٢,٠٠٠	الضرائب والرسوم
٢٠٠,٠٠٠	الدعايه والاعلان
٧٤٢,٠٠٠	الضيافة

رابعا :

عدد الاسهم	الوظيفة	اسماء اعضاء مجلس الادارة الاصليين
٤٩,٨٠٠,٠٠٠	رئيس المجلس	مهند عبد الرزاق عبد الجبار
٧,٥٠٠,٠٠٠	نائب الرئيس	رياض عباس حسن
٣٢,٠٠٠,٠٠٠	عضو	احمد محمود احمد
٥,٠٠٠	عضو	انس عبد الجليل خليل
٢٠٩,٠٠٠	عضو	سمير عبد الستار عبد الجبار
عدد الاسهم	الوظيفة	اسماء اعضاء مجلس الادارة الاحتياط
٦,٠٠٠	عضو احتياط	وسن دريد عبد الستار



وقد بلغ عدد الاجتماعات التي عقدها مجلس ادارة الشركة خلال عام ٢٠١٨ (٥)
اجتماعات تدارس فيه الاوضاع المالية والادارية للشركة .

خامسا : الرواتب والاجور و العمال

بلغت اجمالي الرواتب والاجور المدفوعة للعاملين بالشركة (٤٥,٣٤٥,٠٠٠) دينار
سنويا .

سادسا : اجمالي الايرادات والمصروفات

٤٥,٧٦١,١٣٣	اجمالي الايرادات
١٣٤,٦٢٩,٤١٢	اجمالي المصروفات
٨٨,٨٦٨,٢٧٩	صافي الربح/عجز العمليات الجارية

سابعا : أسماء المساهمين الذين يملكون ٥ % من رأسمال الشركة

الاسم	عدد الاسهم
امت وسيم ظافر	٥١,٦٩٦,٤٩٤
ريم منذر منير	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
سليمان عبد القادر	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
عماد عبد القادر	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
عصام عبد القادر	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
مفيدة فهد محمد	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
فريدة فهد محمد	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
دنيا فهد محمد	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
عمار عبد الواحد	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
حسين طالب عبد الوهاب	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
فردوس طالب عبد الوهاب	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
سعد عباس مصطفى	٥٠,٠٠٠,٠٠٠

ثامنا : بلغت رواتب وأجور المدير المفوض لسنة ٢٠١٨ مبلغ قدره / ١٨,٦٠٠,٠٠٠
دينار .





تاسعا : السياسات المحاسبية :

- اعتمدت الشركة النظام المحاسبي الموحد للشركات كأساس للسجلات المحاسبية الممسوكة بالنظام اليدوي بالتوازي مع برمجتها على الحاسبة الالكترونية وذلك لمتابعة دقة الاداء في العمل .
 - اعتمدت الشركة مبدأ الاستحقاق كأساس لسياستها المحاسبية عند اعداد الحسابات الختامية والكشوفات التابعة لها .
 - قامت الشركة باحتساب الاندثار بنسبة ٢٠% على الموجودات .
- عاشرا : الاستيرادات والصادرات : لم تقم الشركة بأي عملية استيراد او تصدير اي سلعه او خدمات من والى العراق خلال سنة ٢٠١٨ .

احد عشر : الاحداث الجوهرية الطارئة : لم تطرأ على الشركة او موجوداتها اية أحداث جوهرية خلال سنة ٢٠١٨ تؤثر على وضع الشركة .

اثني عشر : النشاطات والتوسعات : لم تحدث اية توسعات على نشاط الشركة لسنة ٢٠١٨ .

وستقوم الشركة باقصى امكانياتها بتخفيض المصاريف لغرض تقليل الخسارة املين تحقيق ارباح من خلال التداول في بيع وشراء الاسهم بعد تحسن الاسعار في سوق العراق للاوراق المالية . ونشكر كافة العاملين في الشركة للجهود المبذولة ، متمنين لهم النجاح والموفقية كما ونشكر السيد مراقب حسابات الشركة لجهوده في تدقيق حسابات الشركة ومن الله التوفيق

رئيس مجلس الاداره
مهند عبدالرزاق عبدالجبار

المدير المفوض
سمير عبد الستار عبد الجبار



الرقم : ٧/٦
التاريخ : ٢٠١٩/٢/٥

تقرير مراقب الحسابات

إلى السادة أعضاء الهيئة العامة لشركة بين النهرين للاستثمارات المالية م.خ المحترمين/بغداد
م/ البيانات والحسابات الختامية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١

بعدالتحية :

يسرنا أن نعلمكم بأننا دققنا الميزانية العامة للشركة أعلاه وذلك كما هي عليه في ٢٠١٨/١٢/٣١ وحساب نتيجة النشاط والبيانات والكشوفات المتعلقة بها للسنة المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١ والتقارير السنوي المعد وفق متطلبات قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل والانظمة والتعليمات الصادرة بموجبه .
وقد حصلنا على المعلومات والإيضاحات التي كانت برأينا ضرورية لاداء مهمة التدقيق وفق قواعد مراقبة الحسابات المتعارف عليها والتشريعات النافذة والتي شملت الاختبارات اللازمة لأوجه نشاط الشركة الواقعة ضمن اختصاصاتنا ولدينا الملاحظات والإيضاحات التالية:

١. بلغت الخسارة لهذه السنة بحدود(٨٩) مليون دينار مقابل خسارة بمبلغ(١٧٦) مليون دينار للسنة السابقة واصبح رصيد العجز المتراكم بحدود(٤٣١) مليون دينار ويمثل نسبة ٤٣ % تقريبا من رأسمال الشركة. ورغم الانخفاض الملحوظ بالخسارة لهذه السنة عن السنة السابقة فلا يزال العجز مستمرا لذا نؤكد على ضرورة الاستمرار بخفض المصاريف وتعظيم الإيرادات .
٢. لوحظ بان القسم الاكبر من المستثمرين قاموا بغلق محافظهم الاستثمارية لدى الشركة بمبلغ ٢٥.٧ مليار دينار بسبب انخفاض اسعار الاسهم في سوق العراق للاوراق المالية من جهة وتفادي دفع العمولة للشركة من جهة اخرى ، مما يتطلب البحث عن مستثمرين جدد للحصول على عمولات للشركة .
٣. نؤيد بان الشركة قد اتخذت اجاءات كافية لمنع غسيل الاموال او تمويل الارهاب والتي جرى تنفيذها وفقا للانظمة والخطوط التوجيهية الصادرة من البنك المركزي العراقي .
٤. عملية جرد الموجودات الثابتة تمت بشكل سليم من قبل الإدارة وبإشرافنا وان نتائج الجرد جاءت مطابقة للسجلات المساعدة وقد تم تقييم هذه الموجودات وفق الأصول المحاسبية المتبعة في السنة السابقة.
٥. التقرير السنوي وما تضمنه من معلومات مطابقا للسجلات ولا يتضمن ما يخالف أحكام القوانين والتشريعات المرعية.

ومع مراعاة ما جاء اعلاه : ففي رأينا ، واستنادا للمعلومات والايضاحات التي توفرت لدينا فان البيانات المالية وتقرير الادارة المرفق بها متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وأنها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للأداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٨ ونتائج تعاطها وتدفقاتها النقدية للفترة المنتهية بذات التاريخ.

وتقبلوا تقديرنا...



هاشم سليم متمرة
محاسب قانوني - مراقب حسابات

شركة بين النهرين للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة / بغداد

الميزانية العامة كما هي عليه في ٢٠١٨/١٢/٣١

رقم الكشف	رقم الدليل	الموجودات	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
الموجودات الثابتة				
١	١١	الموجودات الثابتة بالقيمة الدفترية	٨٠.٨٣٨٢٤	١٧٨٨٢.٠٦٤
		مجموع الموجودات الثابتة	٨٠.٨٣٨٢٤	١٧٨٨٢.٠٦٤
الموجودات المتداولة				
٢	١٥٢	استثمارات مالية قصيرة الأجل	٨٢٧٧٤٤١٩٦	٢٦٥٣.٠٥٥٠.٠٤
٣	١٦	المدينون	١.٠٥١.٠٠٠	٨٣.٠٠٠
٤	١٨	النقود	٢٨١٨٤٥١٢٢	٣٨٦٥٤٧٤١٠
		مجموع الموجودات المتداولة	١١١.٠٦٤.٣١٨	٢٦٩١٧٩٣٢٤١٤
		مجموع الموجودات	١١١.٨٧٢.٤١٤.٢	٢٦٩.٣٥٨.١٤٤.٧٨
مصادر التمويل				
مصادر التمويل طويلة الأجل				
٥	٢١١	رأس المال الاسمي والمدفوع قيمة سهم دينار	١.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠	١.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠
٦	٢١٦	الاحتياطيات	(٤٠.٥٣٥٨٧٢٥)	(٣١٦٤٩٠.٤٤٦)
		مجموع حقوق المالكين	٥٩٤.٦٤١.٢٧٥	٦٨٣.٥٠٩.٥٥٤
مصادر التمويل قصيرة الأجل				
٧	٢٣	التخصيصات	١٨٤.٤٣٤.٠٢٢	١٨٢.٦٤١.٨٥٤
٨	٢٦	الدائنون	٣٣٩.٦٤٨.٨٤٥	٢٦.٦٩٦.٦٣٠.٧٠
		مجموع مصادر التمويل قصيرة الأجل	٥٢٤.٠٨٢.٨٦٧	٢٦٢.٥٢٣.٤٩٢.٤
		مجموع مصادر التمويل	١١١.٨٧٢.٤١٤.٢	٢٦٩.٣٥٨.١٤٤.٧٨

رئيس مجلس الإدارة
مهند عبد الرزاق عبد الجبار

هاشم سليم متمرمة
محاسب قانوني - مراقب حسابات



المدير المفوض
سمير عبد الستار عبد الجبار

مدير الحسابات
محمد احمد محمد
ع/٢١٥٧٨



خضوعاً لتقريرنا المرقم ٧/٦ والمؤرخ في ٢٠١٩/٢/٥

شركة بين النهرين للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة / بغداد

كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١

رقم الكشف	رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
الإيرادات الجارية				
١٣	٤٦١	إيرادات فوائد دائنة	٩.٣٧٥٦٦	١٥.٤١٩٢٤
١٣	٤٦٣	إيراد الاستثمارات المالية	٣٦٧٢٣٥٤٧	١٣١٤٢٦.٤
		المجموع	٤٥٧٦١١٣٣	٢٨١٨٤٥٢٨
المصروفات الجارية				
٩	٣١	الرواتب والأجور	٤٧٧١٨.٠٠٠	٤٧٦٦٥.٠٠٠
١٠	٣٢	المستلزمات السلعية	٣٩٥٧٥.٠٠	٦٩٥٢٥.٠٠
١١	٣٣	المستلزمات الخدمية	٦٩٦٦٣٥.٠٤	٧٨٨٣٩.٩٦
١	٣٧	الاندثارات	١.٠٠١٣٢٤.٠	١.٠٠١٣٢٤.٠
١٢	٣٨٤	الضرائب والرسوم	٤٥٢.٠٠٠	١٧٧٨٥.٠٠٠
		إجمالي المصروفات	١٣١٨٠.٤٢٤٤	١٦١٢٥٤٨٣٦
فائض (عجز) العمليات الجارية مرحلة ١				
			٨٦.٤٣١١١	(١٣٣.٧٠٣.٠٨)
تنزل: المصروفات التحويلية والأخرى				
١٢	٣٨٣	المصروفات التحويلية	١.٣٣.٠٠٠	٥٥.٠٠٠
	٣٩	مصروفات أخرى	١٧٩٢١٦٨	٤٢١٨٥٤٤٤
		الفائض القابل للتوزيع (العجز) مرحلة ٢	(٨٨٨٦٨٢٧٩)	(١٧٥٨.٥٧٥٢)
الفائض موزع كما يلي				
٦	٢٢١٦	احتياطي إلزامي بموجب قانون الشركات		
٦	٢٢٤	الفائض المتراكم		
		المجموع		

بمجلس مهنة مراقبي وتدقيق الحسابات
بمحافظة السمر
نصادق على صحة ختمه وتوقيع مراقب الحسابات وأنه مزاول
لمهنة مراقبة وتدقيق الحسابات لعام ٢٠١٩ م وذلك في مسؤولية
عن صحتها هذه البيانات المالية.
الإمام / مؤيد حسين يوسف
رقم الوصل لا ع ١٩ / تاريخه ٢٠١٩ / التوقيع

شركة بين النهرين للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة / بغداد

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٢٠١٨/١٢/٣١ كشف رقم (١)

الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي	المجموع دينار	الائتات دينار
الكلفة كما في ٢٠١٨/١/١	٥٠٠٦٦٢٠٠	٥٠٠٦٦٢٠٠
الإضافات خلال السنة	٢١٥٠٠٠	...
الكلفة في ٢٠١٨/١٢/٣١	٥٠٢٨١٢٠٠	٥٠٠٦٦٢٠٠
نسبة الاندثارات		٢٠%
<u>الاندثارات (قسط ثابت)</u>		
الاندثار المتراكم كما في ٢٠١٨/١/١	٣٢١٨٤١٣٦	٣٢١٨٤١٣٦
يضاف أندثارات الفترة	١٠٠١٣٢٤٠	١٠٠١٣٢٤٠
الرصيد كما في ٢٠١٨/١٢/٣١	٤٢١٩٧٣٧٦	٤٢١٩٧٣٧٦
القيمة الدفترية كما في ٢٠١٨/١٢/٣١	٨٠٨٣٨٢٤	٨٠٨٣٨٢٤

كشف التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١

رقم الدليل	التفاصيل	٢٠١٨ دينار	٢٠١٧ دينار
	<u>رصيد النقد في ٢٠١٨/١/١</u>	٣٨٦٥٤٧٤١٠	١٠٠٧٦٦٨٨٣٨
	<u>++ : التدفقات النقدية عن الانشطة التشغيلية</u>		
	يضاف: النقص في الاستثمارات	٢٥٧٠٢٨١٠٠٠	٨٢٧٨١١٨١٣
١٦	يضاف: النقص في المدينون	(٢٢١٠٠٠)	٦١٠٠٠٠٠
٢٦	ينزل: النقص في الدائون	(٢٥٧٣٠٠١٤٢٢٥)	(١٣٢٧٥٧٩١٧٣)
٢٣	يضاف: مخصص الاندثار	١٠٠١٣٢٤٠	١٠٠١٣٢٤٠
	<u>صافي النقدية عن الانشطة التشغيلية</u>	(١٧٤١١١٧٧)	(٤٨٣٦٥٤١٢٠)
	<u>++ : التدفقات النقدية عن الانشطة الاستثمارية</u>		
١١	ينزل: الزيادة في الموجودات	(٢١٥٠٠٠)	...
	صافي النقدية عن الانشطة الاستثمارية	(٢١٥٠٠٠)	...
	<u>+- التدفقات عن الانشطة التمويلية</u>		
٢٢	ينزل: النقص في الاحتياطات	(٨٨٨٦٨٢٧٩)	(١٧٥٨٠٥٧٥٢)
٢١	يضاف: الزيادة في التخصيصات	١٧٩٢١٦٨	٣٨٣٣٨٤٤٤
	<u>صافي التدفقات النقدية عن الانشطة التمويلية</u>	(٨٧٠٧٦١١١)	(١٣٧٤٧٧٣٠٨)
	<u>رصيد النقود كما في ٢٠١٨/١٢/٣١</u>	٢٨١٨٤٥١٢٢	٣٨٦٥٤٧٤١٠

شركة بين النهرين للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة / بغداد

كشف الاستثمارات كما في ٢٠١٨/١٢/٣١ كشف رقم (٢)

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٨	السنة السابقة ٢٠١٧
		دينار	دينار
١٥٢	استثمارات مالية قصيرة الأجل		
١٥٢١	استثمارات قصيرة الأجل / محفظة الشركة	٥٥٩٧٧٤١٠٠	٥٣٣٦٧٥١٢٩
١٥٢٣	استثمارات (محافظ استثمارية للغير)	٢٦٧٩٧٠٠٩٦	٢٥٩٩٦٨٧٩٨٧٥
	مجموع الاستثمارات	٨٢٧٧٤٤١٩٦	٢٦٥٣٠٥٥٥٠٠٤

كشف المدينون كما في ٢٠١٨/١٢/٣١ كشف رقم (٣)

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٨	السنة السابقة ٢٠١٧
		دينار	دينار
١٦١	عملاء قطاع خاص	٢٢١٠٠٠	٠٠٠
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة	٠	٠
١٦٦١	تأمينات لدى الغير	٨٣٠٠٠٠	٨٣٠٠٠٠
	مجموع المدينون	١٠٥١٠٠٠	٨٣٠٠٠٠

كشف النقود كما في ٢٠١٨/١٢/٣١ كشف رقم (٤)

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٨	السنة السابقة ٢٠١٧
	نقدية لدى المصارف		
١/١٨٣	مصرف الاستثمار / جاري	٢٧١٠٢٦١	٩٤٦٦٦٢٧
٨/١٨٣	مصرف الاستثمار / دولار	٠٠٠	١٠٩٤١٣٤
٦/١٨٣	مصرف الاستثمار / توفير	٧٠١٨٦٨٢	٢٦٥١٤١٨٧٣
٣/١٨٣	مصرف دار السلام / جاري	٠٠٠	٩٢٤١٩
/١٨٣	مصرف دار السلام / دولار	٠٠٠	١١٨٧٥٠
٤/١٨٣	مصرف الخليج / جاري	٠٠٠	٢٩٩١٠٦
٥/١٨٣	مصرف الخليج / توفير	٢٧٢١١٦١٧٩	١٠٨٨٣٧٦١١
١٨٣	مصرف الخليج / دولار	٠٠٠	٢٢٠٣٩٠
	مصرف بغداد / جاري	٠٠٠	١٢٧٦٥٠٠
	مجموع النقد (لدى المصارف)	٢٨١٨٤٥١٢٢	٣٨٦٥٤٧٤١٠

شركة بين النهرين للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة / بغداد

كشف رأس المال كما في ٢٠١٨/١٢/٣١ (٥) كشف رقم

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٨	السنة السابقة ٢٠١٧
		دينار	دينار
٢١	رأس المال الاسمي (٥٠٠) مليون سهم	١٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠
٢١١	رأس المال المدفوع كاملا قيمة السهم (١) دينار	١٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠
	صافي رأس المال المدفوع فعلا	١٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠

كشف الاحتياطيات كما في ٢٠١٨/١٢/٣١ (٦) كشف رقم

رقم الدليل	اسم الحساب	الرصيد في ٢٠١٨/١/١	الإضافات	التنزيلات	الرصيد في ٢٠١٨/١٢/٣١
٢١٤	احتياطي إلزامي	٢٦٠٤٦٨٤٦	٠٠٠	٠٠٠	٢٦٠٤٦٨٤٦
٢٢٤	الفائض المتراكم	٤٩٥١٣٣١٦	٠٠٠	(٤٩٠٠٠٠٠٠)	٥١٣٣١٦
٢٢٥	العجز المتراكم	(٣٩٢٠٥٠٦٠٨)	(٨٨٨٦٨٢٧٩)	٤٩٠٠٠٠٠٠	(٤٣١٩١٨٨٨٧)
	المجموع	(٣١٦٤٩٠٤٤٦)	(٨٨٨٦٨٢٧٩)	٠٠٠	(٤٠٥٣٥٨٧٢٥)

كشف التخصيصات كما في ٢٠١٨/١٢/٣١ (٧) كشف رقم

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٨	السنة السابقة ٢٠١٧
		دينار	دينار
٢٣٥	مخصص هبوط قيمة الاستثمارات	١٨٤٤٣٤٠٢٢	١٨٢٦٤١٨٥٤
٢٣٦	تخصيصات ضريبة الدخل	٠٠٠	٠٠٠
	مجموع التخصيصات	١٨٤٤٣٤٠٢٢	١٨٢٦٤١٨٥٤

كشف الدائنون كما في ٢٠١٨/١٢/٣١ (٨) كشف رقم

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٨	السنة السابقة ٢٠١٧
		دينار	دينار
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة	٢٨١٠٦٦٩٠١	٢٦٠٠٩٧٧١٠٨٣
٢٦٦١	تأمينات مستلمة (محافظ الغير)	٤٤٠٠٠٠٠	٤٤٠٠٠٠٠
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة وغير مدفوعة	٥٤١٨١٩٤٤	٥٥٤٩١٩٨٧
٢٦٨	دائنو توزيع الأرباح	٣٣٩٦٤٨٨٤٥	٢٦٠٦٩٦٦٣٠٧٠
	مجموع الدائنون	٣٣٩٦٤٨٨٤٥	٢٦٠٦٩٦٦٣٠٧٠

شركة بين النهرين للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة / بغداد

كشف الرواتب والأجور للسنة المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١ كشف رقم (٩)

٢٠١٧ السنة السابقة	٢٠١٨ السنة الحالية	اسم الحساب	رقم الدليل
دينار	دينار		
٤٥٦٠٠٠٠٠	٤٥٣٤٥٠٠٠	رواتب ومخصصات	٣١٢
٠٠٠	٠٠٠	مكافآت تشجيعية	٣١٢٤
٢٠٦٥٠٠٠	٢٣٧٣٠٠٠	المساهمة في الضمان	٣١٥
٤٧٦٦٥٠٠٠	٤٧٧١٨٠٠٠	مجموع الرواتب	

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١ كشف رقم (١٠)

٤٤٩٢٠٠٠	١٢٢٠٠٠٠	وقود وزيوت	٣٢٢
٥٥٥٠٠٠	٢١١١٠٠٠	المتنوعات	٣٢٥
٣٠٥٥٠٠	٦٢١٥٠٠	القرطاسية	٣٢٥
١٦٠٠٠٠٠	٥٠٠٠	الماء والكهرباء	٣٢٧
٦٩٥٢٥٠٠	٣٩٥٧٥٠٠	مجموع السلعية	

شركة بين النهرين للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة / بغداد
كشف المستلزمات الخدمية للفترة المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١ كشف رقم (١١)

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٨	السنة السابقة ٢٠١٧
		دينار	دينار
٣٣١	خدمات الصيانة	٢٩٤.٠٠٠	٢٣٩.٠٠٠
	المجموع	٢٩٤.٠٠٠	٢٣٩.٠٠٠
٣٣٢	خدمات ابحاث واستشارات	٠٠٠	٠٠٠
	المجموع	٠٠٠	٠٠٠

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٨	السنة السابقة ٢٠١٧
٣٣٣	دعاية وطبع وضيافة		
٣٣٣١	دعاية وإعلان	٢٠.٠٠٠	٤٥.٠٠٠
٣٣٣٢	نشر وطبع	٢٢.٠٠٠	٠٠٠
٣٣٣٣	ضيافة	٧٤٢.٠٠٠	٥٩١.٠٠٠
	المجموع	١١٦٢.٠٠٠	١.٠٤١.٠٠٠

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٨	السنة السابقة ٢٠١٧
٣٣٤	نقل وإيفاد واتصالات		
٣٣٤٣	السفر والإيفاد	٠٠٠	٠٠٠
٣٣٤٤	اتصالات (برق وبريد وهاتف)	٢٥١٦.٠٠٠	٥٠٧.٠٠٠
	المجموع	٢٥١٦.٠٠٠	٥٠٧.٠٠٠

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٨	السنة السابقة ٢٠١٧
٣٣٥	استئجار موجودات ثابتة		
٣٣٥٢	استئجار مباني	١٨٠.٠٠٠	١٨٠.٠٠٠
٣٣٥٤	استئجار وسائل نقل	٥٧٩٢٥.٠٠	٦٤٦٧.٠٠
	المجموع	٢٣٧٩٢٥.٠٠	٢٤٤٦٧.٠٠

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٨	السنة السابقة ٢٠١٧
٣٣٦	مصروفات خدمية متنوعة		
٣٣٦١	اشترابات وانتماءات	٣.٠٠٠	٨٥.٠٠٠
٣٣٦٥	خدمات قانونية	٣٧٦٧.٠٠	٣٣.٠٠٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٤٦٦٠.٠٤	٥٧١.٩٦
٣٣٦٧	خدمات تدريب ونأهيل	٠٠٠	٠٠٠
٣٣٦٨١	خدمات محاسبية (أجور تنظيم الحسابات)	١٢٠.٠٠٠	١٢٠.٠٠٠
٣٣٦٨٢	خدمات محاسبية (أجور تدقيق البنك المركزي)	٥.٠٠٠	٠٠٠
٣٣٦٨٢	خدمات محاسبية (أجور تدقيق الحسابات)	٤٤.٠٠٠	٤٤.٠٠٠
٣٣٦٩	مصروفات خدمية أخرى	١٥١٢.٠٠	١٧١.٠٠٠
	المجموع	٣٩٢٥٣.٠٤	٤٥٨٧١.٩٦
	مجموع المستلزمات الخدمية	٦٩٦٦٣٥.٠٤	٧٨٨٣٩.٩٦

شركة بين النهرين للاستثمارات المالية - مساهمة خاصة / بغداد

كشف بحساب الاستخدامات الأخرى للسنة المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١ كشف رقم (١٢)

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٨	السنة السابقة ٢٠١٧
		دينار	دينار
٣٨	المصرفوات التحويلية		
٣٨٣	تبرعات للغير	٥٠٠٠٠٠	٠٠٠
٣٨٣	تعويضات و غرامات	٥٣٣٠٠٠	٥٥٠٠٠٠
	المجموع	١٠٣٣٠٠٠	٥٥٠٠٠٠
٣٨٤	ضرائب ورسوم	٤٥٢٠٠٠	١٧٧٨٥٠٠٠
٣٩	المصرفوات الأخرى		
٣٩٧	هبوط قيمة الاستثمارات المالية	١٧٩٢١٦٨	٤٢١٨٥٤٤٤
	مجموع المصرفوات الأخرى	١٧٩٢١٦٨	٤٢١٨٥٤٤٤

كشف إيرادات الاستثمارات للفترة المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١ كشف رقم (١٣)

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٨	السنة الحالية ٢٠١٧
		دينار	دينار
٤٦	إيرادات استثمارية وفوائد دائنة		
٤٦١	فوائد الودائع النقدية	٩٠٣٧٥٦٦	١٥٠٤١٩٢٤
٤٦٣	إيراد الاستثمارات المالية		
٤٦٣١	صافي أرباح بيع اسهم	٣٦٧٢٣٥٤٧	٠٠٠
٤٦٣٢	إيراد المساهمات في الشركات	٠٠٠	٢١٥٠٦٠٤
٤٦٣٣	إيراد المحافظ الاستثمارية	٠٠٠	١٠٩٩٢٠٠٠
	مجموع إيراد الاستثمارات	٣٦٧٢٣٥٤٧	١٣١٤٢٦٠٤
	المجموع الكلي	٤٥٧٦١١٣٣	٢٨١٨٤٥٢٨

محفظة شركة بين النهرين للاستثمارات المالية حسب جلسة ٢٠١٨/١٢/٢٤

اسم الشركة	عدد الاسهم	معدل السعر	كلفة الاسهم المشتراة	سعر الاغلاق	الكلفة حسب سعر الاغلاق
1 المصرف التجاري	44,585,714	0.78439	34,972,832	0.27	12,038,143
2 مصرف بغداد	35,637,131	1.4038	50,030,118	0.09	3,207,342
3 المصرف العراقي الاسلامي	20,076,238	0.76134	15,285,018	0.4	8,030,495
4 مصرف الشرق الاوسط	23,000,000	1.0921	25,118,600	0.13	2,990,000
5 مصرف الاستثمار	46,299,364	0.84568	39,154,780	0.28	12,963,822
6 المصرف الاهلي	31,623,951	1.184	37,445,289	0.14	4,427,353
7 مصرف الائتمان	30,000,000	1.156	34,691,500	0.2	6,000,000
8 مصرف الخليج	40,000,000	0.573	22,929,218	0.09	3,600,000
9 مصرف الموصل	30,750,000	0.42338	13,019,040	0.06	1,845,000
10 مصرف كوردستان	23,800,000	1.0685	25,431,756	1	23,800,000
11 مصرف المنصور	30,000,001	0.75659	22,697,734	0.53	15,900,001
12 فندق فلسطين	144,149	2.0134	290,233	11	1,585,639
13 فندق بابل	148,148	1	148,148	44.5	6,592,586
14 فندق بغداد	400,000	1	400,000	8.55	3,420,000
15 فنادق كربلاء	4,000,000	1	4,000,000	1	4,000,000
16 المنصور للصناعات الدوائية	19,000,000	0.973	18,503,980	0.54	10,260,000
17 بغداد للمشروبات الغازية	11,270,000	2.44506	27,555,851	3.39	38,205,300
18 الكيمياوية والبلاستيكية	10,946,185	0.8658	9,477,335	0.45	4,925,783
19 الكندي للقاحات البيطرية	1,237,500	0.404	500,000	1.25	1,546,875
20 اسيا سيل للاتصالات	2,267,150	14.44347	32,745,530	7.5	17,003,625
			414,396,962.00		182,341,964



الشركات المتوقفة عن التداول بقرارات من هيئة الأوراق المالية كما في ٢٠١٨/١٢/٣١



اسم الشركة	عدد الاسهم	معدل السعر	كلفة الاسهم المشتراة
1 مصرف دار السلام	17,088,846	1.8076	30,890,630
2 مصرف بابل	18,565,213	0.992	18,434,393
3 مصرف دجلة والفرات	14,464,723	0.9433	9,607,544
4 المصرف المتحد	14,000,000	0.273	3,831,059
5 الصناعات الخفيفة	16,999,987	0.6014	10,225,043
6 صناعة الكرتون	6,500,000	0.4555	2,961,378
7 العراقية للنقل البري	2,000,000	0.6789	1,357,840
8 البادية للنقل العام	2,200,000	1.159	2,550,000
9 الفلوجة لأنتاج المواد الانشائية	425,107	0.9068	385,509
			80,243,396.00

مساهمات شركة بين النهرين للاستثمارات المالية في الشركات خارج التداول وكما
مبين أدناه لغاية ٢٠١٨/١٢/٣١

ت	اسم الشركة	عدد الأسهم	كلفة الأسهم
١	مدينة الشلالات السياحية	٨٤٥,٦٠٦	١,٠٥٧,٠٠٧
٢	بابل للإنتاج الحيواني	٦٢٥,٠٠٠	٤,٨٢٢,٤٠٨
٣	مصرف البصرة	١٤,٥١٦,٠٦٦	٢٧,٣٨٣,٣٢٧
٤	مصرف الوركاء	٢٩,٧٠٥,٨٨٢	٣٠,٠٩٠,٠٠٠
٥	كركوك للصناعات الإنشائية	٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠
٦	مشروبات غازية شمالية	١,٠٠٠,٠٠٠	١,٢٨١,٠٠٠
	المجموع	٦٥,١٣٣,٧٤٢	

٤١٤,٣٩٦,٩٦٢

٨٠,٢٤٣,٣٩٦

٦٥,١٣٣,٧٤٢

٥٥٩,٧٧٤,١٠٠ دينار المجموع الكلي للاستثمارات

