

شركة الوئام للأستثمار المالي

مساهمة خاصة/ بغداد

حسابات السنة المالية / ٢٠١٨

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

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

الرقم: ٢٠١٩/١٦٣٧/٢٤٠

التاريخ: ٢٠١٩/ ٤ / ١١

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

م/ تقرير مراقب الحسابات

تحية طيبة

لقد فحصنا الميزانية العامة لشركة الونام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) / بغداد كما في ٣١/ كانون الاول / ٢٠١٨ وحسابات نتيجة النشاط والبيانات والكشوفات المتعلقة بها للسنة المنتهية بذلك التاريخ والتقرير السنوي للشركة المعد بمقتضى احكام قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ والتعليمات الصادرة بموجبه .
لقد حصلنا على المعلومات والايضاحات التي كانت برأينا ضرورية لاداء مهمتنا التي قمنا بها طبقا للتشريعات النافذة ووفقا لاجراءات التدقيق المعترف بها والتي شملت الاختبارات اللازمة لوجه نشاط الشركة الواقعة ضمن اختصاصنا ونود بيان مايلي :-

١. بلغت القيمة الدفترية للاستثمارات قصيرة الاجل في نهاية السنة ٢٠١٨ المالية مبلغ (٩٠٥٧٩٣٦٣٤) دينار في حين بلغت قيمة هذه الاستثمارات باسعار السوق ضمن اخر جلسة لسوق العراق مبلغ (٢٣٢٤٦٩٧٨١) دينار .
٢. تم احتساب مبلغ (٦٣١٨٢٦٨١) دينار كمخصص هبوط لقيمة الاستثمارات المالية اضافة الى الرصيد المدور من السنوات السابقة البالغ (٦١٠١٤١١٧٢) دينار ليصبح رصيد المخصص في ٣١/١٢/٢٠١٨ مبلغ (٦٧٣٣٢٣٨٥٣) دينار .
٣. لم نحصل على تاييد بصحة لبعض الارصدة المدينة والدائنة كما بتاريخ الميزانية .

وخضوعا لماورد اعلاه وحسب رأينا وبقدر ماتوصلنا اليه من خلال فحصنا وطبقا لماهو مدون في سجلات الشركة ووفقا للمعلومات والايضاحات المعطاة لنا :-

١. ان المجموعة الدفترية المستخدمة من قبل الشركة كانت متفقة مع متطلبات نظام مسك الدفاتر وقد تضمنت حسب تقديرنا تسجيل كافة موجودات ومطلوبات ونفقات وايرادات الشركة وان نظام الرقابة الداخلية قد اشتمل على الاجراءات الضرورية التي تضمن دقة البيانات المالية بدرجة تتناسب مع حجم نشاط الشركة .
٢. ان عملية جرد الموجودات الثابتة والنقدية قد تمت من قبل ادارة الشركة وان نتائج الجرد جاءت مطابقة للسجلات وقد تم تقييم هذه الموجودات وفقاً للأسس والأصول والمبادئ المعتمدة التي اتبعت في السنة السابقة .
٣. ان التقرير السنوي وماتضمنه من معلومات مالية ومحاسبية يعكس بصورة شاملة مسيرة الشركة المالية للسنة موضوعة التدقيق وان هذه المعلومات غير مخالفة للحسابات او لاحكام القوانين والتشريعات المالية السائدة .
٤. ان البيانات والحسابات الختامية قد نظمت وفقاً للقواعد المحاسبية والتشريعات المرعية وهي متفقة تماما مع ماتظهره السجلات وانها منظمة طبقا لقانون الشركات والانظمة والتعليمات السارية بموجبه .

الرأي :-

استناداً للمعلومات والايضاحات التي توفرت لدينا فان البيانات المالية للشركة وتقرير الادارة المرفق بها متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وانها على قدر ماتضمنته من مؤشرات لاداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/ كانون الاول / ٢٠١٨ ونتائج نشاطها وتدقيقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ ،

مع التقدير

هيثم فخري اسماعيل
مخاسب قانوني ومراقب حسابات
بغداد

شركة الونام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) / بغداد
الميزانية العامة كما هي عليه في ٢٠١٨/١٢/٣١

| رقم الكشف المحاسبي | رقم الدليل | التفاصيل | السنة الحالية دينار | السنة السابقة دينار |
|--------------------|------------|---|------------------------|------------------------|
| | ١ | الموجودات | | |
| | | الموجودات الثابتة | | |
| | ١١ | الموجودات الثابتة القائمة (بالقيمة الدفترية) | ١١٣٧٧٨١ | ٤٨٦١٨٥٥ |
| | | الموجودات المتداولة | | |
| | ٢ | الاستثمارات | ٩٠٥٧٩٣٦٣٤ | ٩٠٥٧٦٥٤٦٦ |
| | ٣ | المدينون | ٥٤٤٥٥٤٨ | ٢٤٧٣٧١٦ |
| | ٤ | النقود | ١٧١٦٩٣٥٨٧٧ | ١٦١٦١٥٢٧٤٧ |
| | | مجموع الموجودات المتداولة | ٢٦٢٨١٧٥٠٥٩ | ٢٥٢٤٣٩١٩٢٩ |
| | | مجموع الموجودات | ٢٦٢٩٣١٢٨٤٠ | ٢٥٢٩٢٥٣٧٨٤ |
| | ٢ | مصادر التمويل | | |
| | | مصادر التمويل طويلة الاجل | | |
| | ٥ | رأس المال الاسمي والمدفوع | ٢٠٠٠٠٠٠٠٠ | ٢٠٠٠٠٠٠٠٠ |
| | ٦ | الأحتياطيات | (١٦٢٩٧٠٦٩٥) | (١٨٧١٢٥٢١٦) |
| | | مجموع حقوق المساهمين مصادر التمويل قصيرة الاجل | ١٨٣٧٠٢٩٣٠٥ | ١٨١٢٨٧٤٧٨٤ |
| | ٧ | التخصيصات | ٧٣٢٨٤٦٤٤١ | ٦٦٥٤٠١١٩٧ |
| | ٨ | الدائنون | ٥٩٤٣٧٠٩٤ | ٥٠٩٧٧٨٠٣ |
| | | مجموع مصادر التمويل قصيرة الاجل | ٧٩٢٢٨٣٥٣٥ | ٧١٦٣٧٩٠٠٠ |
| | | مجموع مصادر التمويل مساهمة خاصة | ٢٦٢٩٣١٢٨٤٠ | ٢٥٢٩٢٥٣٧٨٤ |

رئيس مجلس الادارة **هشام فخري اسماعيل**
ياسر سمير خضير
محاسب قانوني ومراقب حسابات
بغداد

المحاسب
محمد محمود اسماعيل
المدير المفوض
احمد هاشم عبد الجبار

شركة الوئام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) / بغداد
بيان العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١

| رقم الكشف | رقم الدليل المحاسبي | أسم الحساب | السنة الحالية دينار | السنة السابقة دينار |
|-----------|---------------------|--|------------------------|------------------------|
| | ٤ | الايادات الجارية | | |
| | ١٣ | فوائد دائنة | ١٥٧٤٩٦٧٥٠ | ١٤٨٣٥٠٩٨٧ |
| | ١٣ | ايرادات الاستثمارات المالية | — | ١٨٤٨٩ |
| | | ايرادات الأستثمارات المالية (ارباح الشركات) | ٣٠٤٩٦٠٨ | ١٢٠٠٠ |
| | | مجموع الايرادات | ١٦٠٥٤٦٣٥٨ | ١٤٨٣٨١٤٧٦ |
| | | تنزل المصروفات الجارية | | |
| | ٩ | الرواتب والاجور | ٤٧٣٠٠٠٠٠ | ٤٩٢٠٠٠٠٠ |
| | ١٠ | المستلزمات السلعية | ٧٢٠٠٠٠٠ | ١٨٦٠٠٠٠٠ |
| | ١١ | المستلزمات الخدمية | ١٣٩٧٥٩٧٨ | ٢٨٣٤٨٥٠٠ |
| | | الاندثارات | ٣٧٢٤٠٧٤ | ٧٤٤٨١٤٧ |
| | ١٢ | الضرائب والرسوم | ٣٢٢٦٥٤١ | ٢٦٣٠٦٢٥٠ |
| | | مجموع المصروفات الجارية | ٦٨٩٤٦٥٩٣ | ١١٣١٦٢٨٩٧ |
| | | فائض (عجز) العمليات الجارية المرحلة الاولى | ٩١٥٩٩٧٦٥ | ٣٥٢١٨٥٧٩ |
| | | تنزل: المصروفات التحويلية والاخرى عدا ح/٣٨٤ | | |
| | | المصروفات التحويلية | — | — |
| | ١٢ | المصروفات الاخرى | ٦٣١٨٢٦٨١ | — |
| | | | ٦٣١٨٢٦٨١ | — |
| | | فائض العمليات الجارية المرحلة الثانية | ٢٨٤١٧٠٨٤ | ٣٥٢١٨٥٧٩ |
| | | تنزل: ضريبة الدخل | ٤٢٦٢٥٦٣ | ٥٢٨٢٧٨٧ |
| | | فائض القابل للتوزيع | ٢٤١٥٤٥٢١ | ٢٩٩٣٥٧٩٢ |
| | ٦ | احتياطي الزامي | ١٢٠٧٧٢٦ | ١٤٩٦٧٩٠ |
| | ٦ | الفائض المتراكم | ٢٢٩٤٦٧٩٥ | ٢٨٤٣٩٠٠٢ |
| | | المجموع | ٢٤١٥٤٥٢١ | ٢٩٩٣٥٧٩٢ |

الفائض القابل للتوزيع يوزع كما يلي : -

جمهورية مصر العربية
مجلس مهنة مراقبي وتدقيق الحسابات
أمانة السيد
نصادق على صحة خدمتكم وتوثيق مراقبي الحسابات وأنه سارت
لجنة مراقبة وتدقيق الحسابات لعام ٢٠١٩ م دون أي مسؤولية
عن سمريات هذه البيانات المالية.
المصطفى السيد مشعل العززي
رئيس العمل ٢٠١٩ تاريخه ٤/١٢ التوقيع

شركة الوئام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) / بغداد

كشف التدفقات النقدية كما في ٢٠١٨/١٢/٣١

| المبلغ / دينار | المبلغ/ دينار | التفاصيل |
|----------------|---------------|--|
| ١٦١٦١٥٢٧٤٧ | | رصيد النقد في ٢٠١٨/١/١ |
| ٩١٥٩٩٧٦٥ | | يضاف صافي الربح منقول من حساب الارباح والخسائر |
| | | التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية |
| | (٢٩٧١٨٣٢) | الزيادة في المدينون |
| | ٣٧٢٤٠٧٤ | الاندثارات |
| | ٨٤٥٩٢٩١ | الزيادة في الدائون |
| ٩٢١١٥٣٣ | | صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية |
| | | التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية |
| | (٢٨١٦٨) | الزيادة في الاستثمارات |
| (٢٨١٦٨) | | صافي التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية |
| ١٧١٦٩٣٥٨٧٧ | | رصيد النقد في ٢٠١٨/١٢/٣١ |

شركة الوئام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) / بغداد

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

| نوع الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي الحركة خلال السنة | الالات والمعدات ١١٣ دينار | اثاث واجهزة ١١٦ دينار | المجموع دينار |
|---|---------------------------------|-----------------------------|------------------|
| الكلفة كما في ٢٠١٨/١/١ الاضافات خلال السنة | ١١٤٥٠٠٠ | ٣٧٢٤٠٧٣٦ | ٣٨٣٨٥٧٣٦ |
| الكلفة كما في ٢٠١٨/١٢/٣١ | ١١٤٥٠٠٠ | ٣٧٢٤٠٧٣٦ | ٣٨٣٨٥٧٣٦ |
| نسبة الاندثار / قسط ثابت | %٢٠ | %٢٠ | |
| مخصص الاندثار كما في ٢٠١٨/١/١ اندثار السنة الحالية | ١١٤٤٩٩٩ | ٣٢٣٧٨٨٨٢ | ٣٣٥٢٣٨٨١ |
| الرصيد كما في ٢٠١٨/١٢/٣١ | ١١٤٤٩٩٩ | ٣٦١٠٢٩٥٦ | ٣٧٢٤٧٩٥٥ |
| القيمة الدفترية كما في ٢٠١٨/١٢/٣١ | ١ | ١١٣٧٧٨٠ | ١١٣٧٧٨١ |

شركة الوئام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة)/بغداد
كشف الاستثمارات المالية كما في ٢٠١٨/١٢/٣١ (كشف رقم/٢)

| رقم الدليل المحاسبي | اسم الحساب | السنة الحالية دينار | السنة السابقة دينار |
|---------------------|------------------------------------|------------------------|------------------------|
| ١٥٢٣ | استثمارات قصيرة الاجل / قطاع مختلط | ٤٧١٢٣٤٨٣٢ | ٤٧١٢٣٤٨٣٢ |
| ١٥٢٤ | استثمارات قصيرة الاجل/قطاع مالي | ٤٣٤٥٥٨٨٠٢ | ٤٣٤٥٣٠٦٣٤ |
| | مجموع الاستثمارات | ٩٠٥٧٩٣٦٣٤ | ٩٠٥٧٦٥٤٦٦ |

| اسم الشركة | عدد الأسهم | القيمة الدفترية | معدل السعر | سعر السوق | القيمة السوقية |
|--|------------|-----------------|------------|-----------|----------------|
| الشركة الوطنية للصناعات الكيماوية | ١٦٦٦٣٥٨٦ | ٥٢٩٠٠٠٥١ | ٣,١٧٤ | ٠,٦٨٠ | ١١٣٣١٢٣٨ |
| شركة تصنيع وتسويق التمور | ٥٢٣٩١٤ | ٧٢٠٠٠٢ | ١,٣٧٤ | ١,٣٧٠ | ٧١٧٧٦٢ |
| الشركة الوطنية للصناعات الغذائية | ٣٧٩٤٩٨٩ | ٨٣٤٩٩٨٩ | ٢,٢٠٠ | ١ | ٣٧٩٤٩٨٩ |
| الشركة العراقية لصناعة الكارتون | ٤٨٨٤٨٤٧٦ | ٧١٤٥٦٤١١ | ١,٤٦٢ | ٠,٢٧٠ | ١٣١٨٩٠٨٨ |
| الشركة الوطنية للصناعات الخفيفة | ٣٣٢٢٨٥٤١ | ٤١١٨١٣٤٦ | ١,٢٣٩ | ٠,٣١٠ | ١٠٣٠٠٨٤٨ |
| الشركة العراقية للنقل البري | ٤٢٧٧٢٣٩٥ | ١٩١٦٦٩٢٠٢ | ٤,٤٨١ | ٠,٧١٠ | ٣٠٣٦٨٤٠٠ |
| الشركة الحديثة للإنتاج الحيواني والزراعي | ١٠٠٠٠٠٠ | ٥١٣٠٦٠ | ٠,٥١٣ | ٠,١٨٠ | ١٨٠٠٠٠ |
| شركة المشروبات الغازية الشمالية | ٥٨٥٠٠٠٠ | ٤٤٧٢٩٠٠ | ٠,٧٦٤ | ٠,٣٥٠ | ٢٠٤٧٥٠٠ |
| شركة الخياطة الحديثة | ٤١٦٦٦٧ | ٣٨٠٤٤٢٥ | ٩,١٣٠ | ٣,٩٩٠ | ١٦٦٢٥٠١ |
| شركة الثرار الزراعي | ١٧٧٢ | ٣٣٩٥ | ١,٩١٥ | ١ | ١٧٧٢ |
| مصرف بابل | ١٧٩٧٠٠٥٢٢٠ | ١٩٦٣٩٧٥٦٩ | ١,٠٩٢ | ٠,١٩٠ | ٣٤١٤٣٩٩٢ |
| مصرف البصرة | ٥٤٩٦٨١٨٢ | ٧٥٢٩٢١٦٠ | ١,٣٦٩ | ١ | ٥٤٩٦٨١٨٢ |
| فندق فلسطين | ١٣٣٩٥٠٠ | ٢٤٧٤٩٤٨٢ | ١٨,٤٧٦ | ١١ | ١٤٧٣٤٥٠٠ |
| المصرف المتحد للأستثمار | ٦٠٠٠٠٠ | ٧١١٨١١ | ١,١٨٦ | ٠,٠٩٠ | ٥٤٠٠٠ |
| فنادق كربلاء | ٢٦٢٩٤٦٦٠ | ٦٣٤٤٢٢٤٨ | ٢,٤١٢ | ١ | ٢٦٢٩٤٦٦٠ |
| مصرف دار السلام | ٤١٦٩٢٩٣٩ | ١١٤٩١٩٦٧٠ | ٢,٧٥٦ | ٠,١٣٠ | ٥٤٢٠٠٨٢ |
| المصرف التجاري العراقي | ٤١٤٨٤٩٠٥ | ٤٧٢٠٩٤٢٤ | ١,١٣٧ | ٠,٤٧٠ | ١٩٤٩٧٩٠٥ |
| فندق اشور | ٥٠٠٠٠٠ | ٧٧٤٦٢٨٣ | ١٥,٤٩٢ | ٧,٢٠٠ | ٣٦٠٠٠٠٠ |
| البادية للنقل العام | ٢٢٦٠٣٨ | ٢٢٦٠٣٨ | ١ | ٠,٥٩٠ | ١٣٣٣٦٢ |
| مصرف الشرق الاوسط | ١٠٠٠٠٠ | ١٢٠٧٢ | ٠,١٢٠ | ٠,١٣٠ | ١٣٠٠٠ |
| مصرف الموصل التنموية والاستثمار | ١٠٠٠٠٠ | ١٦٠٩٦ | ٠,١٦٠ | ٠,١٦٠ | ١٦٠٠٠ |
| المجموع | | ٩٠٥٧٩٣٦٣٤ | | | ٢٣٢٤٦٩٧٨١ |

شركة الوئام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) / بغداد

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

| السنة السابقة دينار | السنة الحالية دينار | اسم الحساب | رقم الدليل المحاسبي |
|------------------------|------------------------|----------------------------|------------------------|
| | | حسابات مدينة متنوعة | ١٦٦ |
| ٢٢٣٧١٦ | ١٩٥٥٤٨ | ايرادات مستحقة وغير مدفوعة | ١٦٦٢ |
| — | — | مصاريف مدفوعة مقدما | ١٦٦٣ |
| ٢٢٣٧١٦ | ١٩٥٥٤٨ | | |
| | | السلف | ١٦٧ |
| ٢٢٥٠٠٠٠ | ٥٢٥٠٠٠٠ | سلف المنتسبين | ١٦٧١ |
| ٢٤٧٣٧١٦ | ٥٤٤٥٥٤٨ | مجموع المدينون | |

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

| السنة السابقة دينار | السنة الحالية دينار | اسم الحساب | رقم الدليل المحاسبي |
|------------------------|------------------------|-------------------------|------------------------|
| ٣٣٥٤٨٣ | ٣٣٥٤٨٣ | نقدية في الصندوق | ١٨١ |
| ٣٣٩٥ | ٣٣٩٥ | مصرف دار السلام | ١/١٨٣ |
| ٨٥٠٠٠ | ٦٠٠٠٠ | مصرف الموصل | ٢/١٨٣ |
| ١١٢٢٨ | — | مصرف الشرق الاوسط | ٣/١٨٣ |
| ١٦١٥٧١٧٦٤١ | ١٧١٦٥٣٦٩٩٩ | المصرف المتحد للاستثمار | ٤/١٨٣ |
| ١٦١٦١٥٢٧٤٧ | ١٧١٦٩٣٥٨٧٧ | مجموع النقود | |

شركة الوئام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) /بغداد

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

| رقم الدليل المحاسبي | اسم الحساب | السنة الحالية دينار | السنة السابقة دينار |
|---------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|
| ٢١١ | راس المال في ٢٠١٨/١/١ | ٢٠٠٠٠٠٠٠٠ | ٢٠٠٠٠٠٠٠٠ |
| | الرصيد في ٢٠١٨/١٢/٣١ | ٢٠٠٠٠٠٠٠٠ | ٢٠٠٠٠٠٠٠٠ |

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

| نوع الاحتياطي | الاحتياطي الالزامي | احتياطي اسهم مجانية | الفائض المتراكم | العجز المتراكم المجموع | رقم الدليل المحاسبي |
|--------------------------|--------------------|---------------------|-----------------|------------------------|---------------------|
| الحركة خلال السنة | دينار | دينار | دينار | دينار | ٢٢١٣ |
| الرصيد كما في ٢٠١٨/١/١ | ٦٨٧١٦٧٤٠ | ١٨٧٦٠٢٨٧ | ٢٨٤٣٩٠٠٢ | (٣٠٣٠٤١٢٤٥) | (١٨٧١٢٥٢١٦) |
| الاضافات | ١٢٠٧٧٢٦ | — | ٢٢٩٤٦٧٩٥ | — | ٢٤١٥٤٥٢١ |
| التنزيلات | — | — | — | — | — |
| الرصيد كما في ٢٠١٨/١٢/٣١ | ٦٩٩٢٤٤٦٦ | ١٨٧٦٠٢٨٧ | ٥١٣٨٥٧٩٧ | (٣٠٣٠٤١٢٤٥) | (١٦٢٩٧٠٦٩٥) |

شركة الوئام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة)/بغداد

كشف الاستخدامات التحويلية والاخرى للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١ (كشف رقم/١٢)

| رقم الدليل المحاسبي | اسم الحساب | السنة الحالية دينار | السنة السابقة دينار |
|---------------------|-----------------------------|------------------------|------------------------|
| ٣٨٤ | الضرائب والرسوم | | |
| ٣٨٤٢ | الضرائب والرسوم الاخرى | ٣٢٢٦٥٤١ | ٢٦٣٠٦٢٥٠ |
| ٣٩ | الاستخدامات الاخرى | | |
| ٣٩٧ | خسائر هبوط قيمة الاستثمارات | ٦٣١٨٢٦٨١ | — |
| | مجموع الاستخدامات الاخرى | ٦٦٤٠٩٢٢٢ | ٢٦٣٠٦٢٥٠ |

كشف الايرادات للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١ (كشف رقم/١٣)

| رقم الدليل المحاسبي | اسم الحساب | السنة الحالية دينار | السنة السابقة دينار |
|---------------------|--|------------------------|------------------------|
| ٤٦ | فوائد وايجارات الاراضي | | |
| ٤٦١ | فوائد دائنة | ١٥٧٤٩٦٧٥٠ | ١٤٨٣٥٠٩٨٧ |
| ٤٦٣ | ايرادات الاستثمارات المالية | — | ١٨٤٨٩ |
| ٢/٤٦٣ | ايرادات الاستثمارات المالية (ارباح الشركات) | ٣٠٤٩٦٠٨ | ١٢٠٠٠ |
| | مجموع الايرادات | ١٦٠٥٤٦٣٥٨ | ١٤٨٣٨١٤٧٦ |
| | | ١٦٠٥٤٦٤٣٥٨ | ١٤٨٣٨١٤٧٦ |

بسم الله الرحمن الرحيم

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

يهدىكم مجلس إدارة شركة الونام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) أطيب التحيات ويسره أن يقدم لكم تقريره السنوي موضحاً فيه أوضاع الشركة المالية والإدارية والقانونية والمشاكل والمعوقات التي صادفت الشركة خلال السنة ٢٠١٨ المالية وطرق إيجاد الحلول لتلك المعوقات، وهذه المعلومات تعتبر جزءاً مكملًا وموضحاً للبيانات المالية والكشوفات التابعة لها.

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

٢- أسست الشركة برأسمال قدره ١٠٠٥ مليون دينار تمت زيادته إلى عدة مرات كان آخرها خلال السنة ٢٠١١ ليصبح ملياران دينار .

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

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

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

٢- بلغت الدفترية للاستثمارات مبلغ (٩٠٥,٧٩٣,٦٣٤) دينار هذا وتم تقييم الاستثمارات ضمن اخر جلسة لسوق العراق للاوراق المالية في ٢٤-١٢-٢٠١٨ حيث بلغت القيمة السوقية لها مبلغ (٢٣٢,٤٦٩,٧٨١) دينار اي بفارق (٦٧٣,٣٢٣,٨٥٣) دينار.

٣- من خلال ماجاء في الفقرة (٢) نلاحظ بأن مقدار الفارق بين القيمة الدفترية للاستثمارات وقيمتها باسعار السوق خسارة بمقدار (٦٧٣,٣٢٣,٨٥٣) لذلك تم احتساب مبلغ (٦٣,١٨٢,٦٨١) دينار كمخصص هبوط قيمة الاستثمارات كمخصص اضافي الى رصيد المخصص المدور من السنوات السابقة البالغ (١٧٢,١٤١,٦١٠) دينار

٤- بلغت الايرادات المتحققة خلال السنة مبلغ (١٦٠,٥٤٦,٣٥٨) دينار في حين كانت المصاريف مبلغ (١٣٢,١٢٩,٢٧٤) دينار من ضمنها الاندثار.

٥- محقق نشاط الشركة ارباح مقدارها (٢٨,٤١٧,٠٨٤) دينار موزعة كما يلي:

| اسم الحساب | المبلغ/دينار |
|------------------|--------------|
| مخصص ضريبة الدخل | ٤,٢٦٢,٥٦٣ |
| احتياطي إلزامي | ١,٢٠٧,٧٢٦ |
| الفائض المتراكم | ٢٢,٩٤٦,٧٩٥ |

٦- بلغ رصيد الاحتياطيات في نهاية السنة (١٦٢,٩٧٠,٦٩٥) دينار موزعه كما يلي:

| اسم الحساب | المبلغ/دينار |
|---------------------|---------------|
| الاحتياطي الالزامي | ٦٩,٩٢٤,٤٦٦ |
| احتياطي أسهم مجانية | ١٨,٧٦٠,٢٨٧ |
| الفائض المتراكم | ٥١,٣٨٥٧٩٧ |
| العجز المتراكم | (٣٠٣,٠٤١,٢٤٥) |
| | (١٦٢,٩٧٠,٦٩٥) |

٧- بلغ رصيد التخصيصات في نهاية السنة (٧٣٢,٨٤٦,٤٤١) دينار موزعه كما يلي:

| اسم الحساب | المبلغ/دينار |
|----------------------------|--------------|
| مخصص ضريبه الدخل | ٥٩,٥٢٢,٥٨٨ |
| مخصص هبوط قيمه الاستثمارات | ٦٧٣,٣٢٣,٨٥٣ |
| | ٧٣٢,٨٤٦,٤٤١ |

٨- تم صرف المبالغ التالية خلال السنة:

| اسم الحساب | المبلغ/دينار |
|--------------|--------------|
| دعاية وإعلان | ٣٥٠,٠٠٠ |
| الضيافة | ٤٥٠,٠٠٠ |

ثالثاً: ١- ندرج في أدناه أسماء أعضاء مجلس الإدارة الاصليين والاحتياط ومناصبهم وعدد الأسهم التي يمتلكونها للفترة من ٢٠١٨/١/١ ولغاية ٢٠١٨/١٢/٣١

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

٢- الاعضاء الاحتياط

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

٣- عقد مجلس الإدارة ٦ اجتماعات خلال السنة المالية ٢٠١٨ تدارس فيها أوضاع الشركة المالية والإدارية.

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

٢- بلغت اجمالي الرواتب المدفوعة الى الموظفين عدا المدير المفوض مبلغ (٣٥,٣٠٠,٠٠٠) دينار تفصيلها كما في الدناه.

| المبلغ المستلم سنويا | العنوان الوظيفي | الاسم |
|----------------------|-----------------|--------------------|
| ٤,١٠٠,٠٠٠ | م. الاستثمارات | فاطمة رفعت عمر |
| ٩,٠٠٠,٠٠٠ | مشاور قانوني | مهند قاسم زغير |
| ٩,٠٠٠,٠٠٠ | م/استشاري | خالد عامر جميل |
| ٦,٠٠٠,٠٠٠ | م/حسابات | محمد محمود اسماعيل |
| ٧,٢٠٠,٠٠٠ | م/ المتابعة | محمد مكي كاظم |

خامساً: لاتوجد مبالغ منقفة لأغراض الأبحاث والتطوير.

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

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

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

تاسعاً: اعتمدت الشركة كافة اجراءات وتعليمات غسيل الأموال المتعارفة من البنك المركزي العراقي.

للاستثمار المالي
مساهمة خاصة

عاشراً: لاتوجد أي أمور أخرى تذكر.

ختاماً نسال الله ان يوفقنا لما فيه خير لمصلحه الشركة ومساهميها

رئيس مجلس الإدارة
ياسر سمير خضير

شيثم فخرى اسماعيل
مخاتب قانوني ومخاتب حسابات