

AL-Zawraa

Al-Zawraa Financial Investment plc.

بغداد - شارع النضال - عمارة القصر الابيض - محلة 103 - شارع 11 - عمارة 57

Tel.: 07721389706 - 07715191268

Email : ahmed.m.amin1961@gmail.com

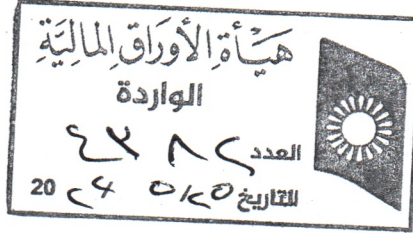
شركة الزوراء للاستثمار المالي

مساهمة خاصة

رأس مال الشركة 1,150,000,000 مليار دينار

No.:

Date:



العدد : ٥١

التاريخ : 2022 / ٥ / ٢٤

الإفصاح
٢٠٢٤/٥/٢٤

الى هيئة الأوراق المالية المحترمون

م/ الحسابات الختامية

تحية طيبة ...

نرفق لكم طيا الحسابات الختامية لشركتنا شركة الزوراء للاستثمار المالي لغاية 2021/12/31 يرجى تفضلكم بالأطلاع وأتخاذ مايلزم .

مع التقدير ,,,

شركة الزوراء للاستثمار المالي
مساهمة خاصة

المرفقات

نسخة من الحسابات الختامية 2021 ..

معاون المدير المفوض
عدنان يعرب قحطان

نسخة منه الى /
الأضبارة الخاصة

شركة الزوراء للاستثمار المالي

مساهمة خاصة - بغداد

البيانات المالية للسنة المالية المنتهية
في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

شركة محادل اسماعيل حسن الشيببي وشركاه
لمراقبة وتدقيق الحسابات / تضامنية - بغداد
استشارات مالية وادارية ودراسات جدوى اقتصادية
الوزيرية - شارع الحريري - مجاور المجمع العلمي العراقي

النقل ٠٧٧٣٦٦٦٢٨٨٨
٠٧٨٠٩٧٠٧٠٦٠

E-mail:

hilalhammc@yahoo.com

٠٧٩٠٥٧٤٨٧٣٧
٠٧٧١٢٣٣٢٩٩٠

E-mail:

alfahadmahmood@yahoo.com

٠٧٩٠١٣٧٦٤٧٦

E-mail:

adelshaybi@yahoo.com

النقل: ٠٧٩٠١٧٩٠٣٦٤
٠٧٧٠٣٤٦٢٠١٩

شركة الزوراء للاستثمار المالي - مساهمة خاصة - بغداد
البيانات والحسابات الختامية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

المحتويات

رقم الصفحة	التفاصيل	ت
٢	تقرير الادارة	(١)
٦	تقرير مراقب الحسابات	(٢)
٨	الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٠	(٣)
٩	حساب الارباح والخسائر والتوزيع	(٤)
١٠	بيان التدفقات النقدية	(٥)
	<u>الكشوفات التحليلية:-</u>	(٦)
١١	(١) كشف النقود	
١١	(٢) كشف الاستثمارات المالية قصيرة الأجل	
١١	(٣) كشف المدينون	
١٢	(٤) كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها	
١٢	(٥) كشف الدائنين	
١٢	(٦) كشف الإحتياطيات	
١٣	(٧) كشف المصروفات الادارية	
١٤	(٨) بيان اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة الانتاج	
١٤	(٩) بيان توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة الانتاج	

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

شركة / الزوراء للاستثمار المالي / مساهمة خاصة – بغداد
رأس مالها (١,١٥٠,٠٠٠,٠٠٠) مليار ومائة و خمسون مليون دينار

حضرات السيدات و السادة مساهمي الشركة المحترمين
م / التقرير السنوي لعام ٢٠٢١

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

نرحب بكم اجمل ترحيب لحضوركم اجتماعنا هذا وتنفيذاً لأحكام المادة ١١٧ و ١٣٤ من قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ نعرض على هيئتك الموقرة التقرير السنوي عن سير أعمال الشركة ونتيجة نشاطها للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ و كما هو مذكور ادناه .

اولاً – نبذة عن الشركة واهدافها الرئيسية و نتائج تنفيذ الخطة و المعوقات التي تجابهها

- ١- تم تأسيس الشركة بموجب شهادة التأسيس الصادرة عن دائرة تسجيل الشركات المرقمة م ش (٧٢٤٨) و المؤرخة في ٢٠٠٠/٢/١٠ برأس مال قدره (١٠٠,٠٠٠,٠٠٠) مائة مليون دينار وتم زيادته خلال الاعوام من ٢٠٠٢ ولغاية ٢٠١٢ ليصبح (١,١٥٠,٠٠٠,٠٠٠) مليار ومائة وخمسون دينار .
- ٢- منحت الشركة اجازة ممارسة اعمال الاستثمار الصادرة من البنك المركزي العراقي المرقمة ص. أ. ٥٦٧/٩/٢٠٠٠ في ٢٠٠٠/٥/٩ .
- ٣- تهدف الشركة الى المساهمة في التنمية الاستثمارية للقطر من خلال توجيه المدخرات نحو الاستثمار وحسب مانصت عليه المادة (٤) من نظام شركات الاستثمار المالي رقم (٥) لسنة ١٩٩٨ .
- ٤- ليست الشركة عضوة في شركات اخرى بل مساهمة في رأس مال الشركات عن طريق شراء اسهمها .

ثانياً – بيانات تحليلية و تفصيلية :

١. مجلس الادارة :

أ. في اجتماع الهيئة العامة المنعقد بتاريخ ٢٠١٩/٩/٢٤ تم انتخاب اعضاء مجلس الادارة متكون من خمسة اعضاء اصليين و مثلهم اعضاء احتياط ، وفيما يلي اسماء رئيس وأعضاء مجلس الادارة الاصليون :

ت	الاسم	المنصب	عدد الاسهم التي يمتلكها
١	أمين صادق جعفر الخضيرى	رئيس مجلس الادارة	٦,٢٢١,٦٥٩
٢	تمارة أسعد الخضيرى	نائب رئيس مجلس الادارة	٥٧,٥٠٠,٠٠٠
٣	أحمد محمد أمين حسن	المدير المفوض / عضو	١٧٨,٦٠٧
٤	نمير علي صائب	عضو	١٠,٠٠٠
٥	عدنان يعرب قحطان	عضو	١٠,٠٠٠

ب. عقد مجلس الادارة (٦) اجتماعات خلال سنة ٢٠٢١

٢. العقود المهمة التي ابرمتها الشركة : عقد واحد هو ايجار مكتب الشركة لقاء مبلغ سنوي ٢,٢٥٠,٠٠٠ مليونان و سبعمائة الف دينار .

٣. أسماء كبار مالكي الاسهم وعدد الاسهم لكل منهم والتي تشكل (٥%) وأكثر :

ت	الاسم	عدد الاسهم التي يمتلكونها
١	اسعد محمد حسن الخضيرى	١٧٨,٠٨٦,٢١٨
٢	مي ابراهيم حسن الخضيرى	١٣٢,٣٦٩,٣٤٤
٣	فيصل اسعد محمد حسن الخضيرى	٩٣,٢٧٣,٣٦٢
٤	تمارة اسعد محمد حسن الخضيرى	٥٧,٥٠٠,٠٠٠
٥	فلاح اسعد محمد حسن الخضيرى	٥٧,٥٠٠,٠٠٠
٦	امين فلاح اسعد الخضيرى	٥٧,٥٠٠,٠٠٠

٤. بلغت نفقات النشر والطبع خلال السنة (٢٠٠,٠٠٠) دينار ، كما بلغت الرواتب و الاجور المدفوعة ٣٣,٨٠٠,٠٠٠ دينار منها (١٣,٢٠٠,٠٠٠) دينار للمدير المفوض .

٥. بلغت المكافآت المصروفة لأعضاء مجلس الادارة (٤٥٠,٠٠٠) دينار ولموظفي الشركة (٣٠٠,٠٠٠) دينار.

٦. نتيجة انخفاض اسعار الاسهم في سوق العراق للاوراق المالية ، والتي كانت بسبب ضعف الرؤية الاقتصادية للنهوض بواقع الاقتصاد العراقي ، اضافة الى ذلك الازمة المالية خلال الاعوام (٢٠١٥-٢٠١٦-٢٠١٧-٢٠١٨-٢٠١٩-٢٠٢٠-٢٠٢١) المستمرة ولحد الان ، يبلغ حجم الهبوط في قيمة الاستثمارات الذي كان من الواجب احتسابه (٦٣٢,٣٨٢,٦٣٠) دينار في حين لم يتم احتساب المخصص من قبل الشركة.

الكشف التالي يبين خلاصة الاستثمارات في الشركات (محفظة الشركة الاستثمارية) كما في ٢٠٢١/١٢/٣١

ت	اسم الشركة	عدد الاسهم	الكلفة دينار	سعر السهم في السوق دينار	القيمة التحصيلية دينار
١	الصناعات الالكترونية	٥,١١٠,٢٨٠	٥,٩٩١,٠٥٢	٠,٤٥٠	٢,٢٩٩,٦٢٦
٢	الاصباغ الحديثة	٤,٩٨٧,١٧٥	١٦,٢٣٩,٤٩٠	١,٢٥٠	٦,٢٣٣,٩٦٩
٣	الهلال الصناعية	١٦,٢٧١,٦٦٤	١٥,٣٢٠,٩٤٥	٠,٤٨٠	٧,٨١٠,٣٩٩
٤	الاثاث المنزلي	٤,٦٢٥,٨٤٣	٧,٢١٤,٣١٣	١,٣٠٠	٦,٠١٣,٥٩٦
٥	الصناعات الخفيفة	٣١,٨٣٣,٨٣٨	٢٦,٢٥٨,٩٣٧	٠,٣١٠	٩,٨٦٨,٤٩٠
٦	العراقية لصناعة الكرتون	١٠,٧٠١,٨٢٠	١٢,٣١٧,٧٥٨	١,٠٥٠	١١,٢٣٦,٩١١
٧	خازر الانشائية	٢,٠٠٠,٠٠٠	٤,٢٤١,٩٠٠	١,٩١٠	٣,٨٢٠,٠٠٠
٨	نينوى الغذائية	٣,٠٠٠,٠٠٠	٣,٦٨١,٩٦٠	٠,٩٠٠	٢,٧٠٠,٠٠٠
٩	كركوك انشائية	١,٢٥٠,٠٠٠	٣,٢٦٩,٥٠٠	٢,٦١٥	٣,٢٦٨,٧٥٠
١٠	غازية شمالية	٧١,٢٢٠,٩١٦	٦٥,٨٣٣,٢٩٠	٠,٣٥٠	٢٤,٩٢٧,٣٢١
١١	المواد الانشائية الحديثة	٣٦,٥٢٠,٤٩٤	٣١,٠٤٠,١٩٧	٠,٤٧٠	١٧,١٦٤,٦٣٢
١٢	بغداد تغليف	٤,٦١٠,٠٠٠	١٤,٧٤١,٥٨٥	٢,٠٠٠	٩,٢٢٠,٠٠٠
١٣	مصرف الشرق الاوسط	٤٥,٢٥٥,٦٤٢	٣٣,٩٧٩,٣٢١	٠,٢٠٠	٩,٠٥١,١٢٨
١٤	مصرف سومر التجاري	٤٧,٨٢٠,٣١٥	٧٧,٣٨٩,٢٦١	٠,٣٨٠	١٨,١٧١,٧٢٠
١٥	مصرف المتحد	٦٣,٣٠٨,٧٩٩	٣٧,٩٧٤,٢١٣	٠,١١٠	٦,٩٦٣,٩٦٨
١٦	مصرف الموصل	١٠٠,١٣٩,٤٦٧	٢٤,٦٧٧,١٦٥	٠,١٥٠	١٥,٠٢٠,٩٢٠

٥,١٠٠,٠٠٠	٠,٥١٠	٥,٦٢٢,٤٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	مصرف المنصور	١٧
١١,٦٠٣,٩٥٥	٠,١٠٠	٥٢,١٨٥,١٠٣	١١٦,٠٣٩,٥٤٥	مصرف بابل	١٨
٦,٦٩٥,٢١٩	٠,٢٥٠	١١,٢٩٤,٠٣٨	٢٦,٧٨٠,٨٧٥	مصرف دجلة و الفرات	١٩
٥,٣٩٥,٨٠٧	٠,٧٢٠	٧,٣٢١,٧٥٤	٧,٤٩٤,١٧٦	مصرف الاقتصاد	٢٠
٤,٧٠٧,٣٣٥	٠,٢٩٠	١٥,٩٧٧,٦٩٤	١٦,٢٣٢,١٨٩	مصرف الاتحاد العراقي	٢١
٥,٥٦٠,٤٨٣	١,٢٧٠	٦,٧٨١,٤٥٨	٤,٣٧٨,٣٣٣	مصرف كردستان	٢٢
٢٤,٧٥٠,٠٠٠	٠,١٥٠	٣٤,٥٠٣,٤٠٨	١٦٥,٠٠٠,٠٠٠	مصرف الخليج التجاري	٢٣
٣٢,٥٥٠,٠٠٠	٠,٦٢٠	٤٩,٠٣٢,٤٨٨	٥٢,٥٠٠,٠٠٠	المصرف التجاري العراقي	٢٤
١٥,٤٥٠,٠٠٠	١,٠٣٠	١٢,٥٤٨,٦١٨	١٥,٠٠٠,٠٠٠	مصرف بغداد	٢٥
١٠,٩٥٥,٤٠٠	٠,٣٨٠	٣٢,٨٢١,٠٠٦	٢٨,٨٣٠,٠٠٠	مصرف الائتمان	٢٦
٥,١٠٨,٩٤٣	٠,٠٩٠	٥٦,٧٥٤,٥٧٢	٥٦,٧٦٦,٠٣٨	مصرف الشمال	٢٧
٧,٠٤٦,٣٧٩	٠,١٣٠	١٤٣,٠٠٤,٧٨٥	٥٤,٢٠٢,٩١٥	مصرف دار السلام	٢٨
١,٩٣٦,٤٤٠	٠,٤٤٠	٢,٠٦٩,٩٩٩	٤,٤٠١,٠٠٠	مصرف ايلاف	٢٩
٥,٥٧٧,٤١٠	٠,٦٠٠	١٤,٧١٤,٨٣٠	٩,٢٩٥,٦٨٤	الامين للاستثمار المالي	٣٠
٢,٩٧٥,١٥٧	٠,٩٠٠	٤,١٦٢,٦٠٥	٣,٣٠٥,٧٣٠	بين النهرين للاستثمار المالي	٣١
١,٤٢١,٦٦٠	٠,١٠٠	١١,٠٧٩,٦١٥	١٤,٢١٦,٦٠١	الخير للاستثمار المالي	٣٢
٦,٢٣٦,٤٧٨	٩,٢٠٠	١٠,٠٢٥,٩٠٥	٦٧٧,٨٧٨	فندق عشتار	٣٣
١,٩٢١,٢٦٥	١,٠٠٠	١,٩٢١,٢٦٥	١,٩٢١,٢٦٥	الاخاء للانتاج الزراعي	٣٤
٥,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	الاثمار الزراعية	٣٥
١٧,٥٠٣,٤٨٣	٢,٥٠٠	١٩,٣٢٠,٢٩١	٧,٠٠١,٣٩٣	المعمورة العقارية	٣٦
٩,٠١٥,٢٨٠	٠,٥٠٠	١٩,٧٠٠,٩٥٦	١٨,٠٣٠,٥٦٠	النخبة للمقاولات	٣٧
٢٧,٣٦٩,٣٤٨	١,٥٥٠	٣٩,٧١١,٧٤٥	١٧,٦٥٧,٦٤٤	العراقية للنقل البري	٣٨
٤,٨٢٨,٨٥٢	٠,٦٢٠	٦,٦٤٩,٩٢١	٧,٧٨٨,٤٧١	الامين للتأمين	٣٩
٥,٥٤٥,٠١١	٠,٥٨٠	٢٠,٣٩٧,٦٦٣	٩,٥٦٠,٣٦٣	دار السلام للتأمين	٤٠
٤,١٨٨,٤١٦	٦,٤٠٠	٧,٨٧٧,٧٧٦	٦٥٤,٤٤٠	فندق اشور	٤١
١,١٧٧,٠٠٠	١٠,٧٠٠	١,٩٨٢,٠٣٤	١١٠,٠٠٠	فندق السدير	٤٢
٥,٦٦٠,٤٤٧	٠,٥٩٠	٤١,٥٩٨,١٦٨	٩,٥٩٣,٩٧٨	البادية للنقل العام	٤٣
١٧,٠٥٥,٩١٥	٣,٠٠٠	٢٢,٢٥٨,٧٦٢	٥,٦٨٥,٣٠٥	مدينة العاب الكرخ	٤٤
٤٠٦,١٠٧,١١٣		١,٠٣٦,٤٨٩,٧٤٦	١,١١٦,٧٨٠,٦٣٦	المجموع الكلي	

٦. أسماء منتسبي الشركة خلال السنة المالية ٢٠٢١ :

الاسم	المنصب
أحمد محمد أمين حسن	المدير المفوض
عدنان يعرب قحطان	معاون المدير المفوض
بسام ماجد سعدالله	محاسب
نايف رزوقي راضي	مشاور قانوني للشركة

ثالثاً - نشاط الشركة خلال سنة ٢٠٢١ :

أ- حققت الشركة خلال السنة إيرادات مقدارها (٢٠,٧٨٧,٣٧٢) دينار، في حين بلغت المصروفات (٦٥,٨٣٩,٨٩٨) دينار، وبالتالي تحقق عجز مقداره (٤٥,٠٥٢,٥٢٦) دينار وان الاجراءات المتخذة من قبل الشركة هي :

- تخفيض رواتب جميع منتسبي الشركة بنسبة ٦٠% منذ سنة ٢٠٢٠ ولحد الان.
- الغاء مصاريف الضيافة .
- تخفيض المستلزمات السعلية و الخدمية الى الحد الادنى .

رابعاً - السياسة المحاسبية للشركة :

- اعتمدت الشركة النظام المحاسبي الموحد كأساس لتنظيم اجراءاتها ونظامها المحاسبي .
- اعتمدت الشركة مبدأ الاستحقاق عند اعداد الحسابات الختامية .
- اعتمدت الشركة طريقة القسط الثابت لأحتساب الاندثرات وبنسبة ٢٠% .

وفي الختام لايسعنا إلا ان نعرب عن تقديرنا للجهود القيمة التي بذلت في تمشية امور الشركة للسنة موضوع البحث ، من قبل المدير المفوض بالرغم من الانخفاض الحاد في اسعار الاسم .

ومن الله التوفيق ...

أمين صادق جعفر الخضيرى
رئيس مجلس الادارة

شركة الزوراء للاستشارات المالي
مساهمة خاصة

أحمد محمد أمين حسن
المدير المفوض



إلى / السادة مساهمي شركة الزوراء للاستثمار المالي - مساهمة خاصة - المحترمين
م / تقرير مراقب الحسابات

بعد التحية

لقد فحصنا الميزانية العامة العائدة لشركتكم (شركة الزوراء للاستثمار المالي - مساهمة خاصة - بغداد) كما هي عليه في ٣١/كانون الأول/٢٠٢١ وحساب الأرباح والخسائر والبيانات والكشوفات المتعلقة بها للسنة المالية المنتهية بذات التاريخ والتقرير السنوي للشركة والمعد بمقتضى احكام قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل والأنظمة والتعليمات الصادرة بموجبه.

لقد حصلنا على المعلومات والإيضاحات التي كانت برأينا ضرورية لإداء مهمتنا التي قمنا بها طبقاً للتشريعات النافذة ووفقاً لاجراءات التدقيق المتعارف عليها والتي شملت الإختبارات اللازمة لوجه نشاط الشركة الواقعة ضمن اختصاصنا .

ان هذه الحسابات معدة من قبل الإدارة وتعتبر عن وجهة نظرها واقتصرت مهمتنا على تدقيقها وفقاً للاصول والمبادئ المحاسبية والقانونية والعرض المناسب للوضع المالي وبيان الرأي الفني بها ولدينا الملاحظات والايضاحات التالية:-

أ- ان قيمة الاستثمارات بالاوراق المالية الظاهرة بالبيانات المالية بالكلفة البالغة (١,٠٣٦,٤٨٩,٧٤٥) دينار علماً ان قيمتها التحصيلية تبلغ (٤٠٦,١٠٧,١١٣) دينار وتقل عن قيمتها بالكلفة (٦٢٠,٠٥٥,٧٣٤) دينار لعدم قيام الشركة باظهاره محاسبياً .

ب- تم الاعتماد على اخر سعر الوارد في نشرة سوق العراق للاوراق المالية للجلسة المنعقدة بتاريخ ٢٧/١٢/٢٠٢١، لاحتساب القيمة التحصيلية للاستثمارات المتداولة اسهمها في السوق في حين اعتمدت الكلفة للاستثمارات غير المتداول اسهمها في السوق كما في ٣١/١٢/٢٠٢١ .

ت- لم نحصل على تاييدات بالاستثمارات في كل من شركة الاخاء للانتاج الزراعي البالغة (١٩٢١٢٦٥) سهم وشركة الاثمار الزراعية البالغة (٥٠٠٠٠٠٠) سهم .

ث- اظهرت نتيجة نشاط الشركة للسنة الحالية عجزاً مقداره (٤٥,٠٥٢,٥٢٦) دينار، بهذا بلغ العجز المتراكم (٢٣٧,٦٠٦,٢٦٢) دينار، وبعد اضافة المبلغ (٦٣٣,٣٨٢,٦٣٣) دينار الذي يمثل مخصص الهبوط في قيمة الاستثمارات الذي لم يتم احتسابه ، يصبح اجمالي العجز المتراكم (٨٦٧,٩٨٨,٨٩٥) دينار وبنسبة (٧٣%) من رأس المال والاحتياطيات ، مما يتطلب مراعاة الفقرة اولاً من المادة (٧٦) من قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل .

مع مراعاة التحفضات اعلاه ، وحسب رايانا وبقدر ما توصلنا اليه من خلال فحصنا وطبقا

لما هو مدون في سجلات الشركة ووفقاً للمعلومات والايضاحات المعطاة لنا :-

(١) ان المجموعة الدفترية المستخدمة من قبل الشركة كانت متفقة مع متطلبات نظام مسك الدفاتر ونظمت حسب تقديرنا بشكل سليم وتم تسجيل كافة موجودات ومطلوبات ونفقات وايرادات الشركة .

(٢) ان عملية جرد الموجودات الثابتة قد تمت بشكل مناسب وبأشرافنا وجاءت مطابقة للسجلات، وقد تم تقييم الموجودات وفقاً للقواعد والاسس المحاسبية المتبعة في السنة السابقة .

(٣) ان التقرير السنوي وما تضمنه يعكس بصورة شاملة مسيرة الشركة خلال السنة موضوعة التدقيق ولا يتضمن ما يخالف احكام القوانين والتشريعات المالية السائدة .

(٤) ان الشركة أتخذت الاجراءات الكافية لمنع غسل الاموال او تمويل الارهاب وان هذه الاجراءات يجري تنفيذها وفقاً لقانون غسل الاموال رقم (٣٩) لسنة ٢٠١٥ و الانظمة والتعليمات الصادرة من البنك المركزي العراقي .

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء اعلاه واستناداً الى المعلومات والايضاحات التي توفرت لدينا فإن البيانات المالية وتقرير الادارة المرفق بها ، متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وانها على قدر ما تضمنته من موشرات للاداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما بتاريخ ٣١/كانون الاول/٢٠٢١ ونتائج نشاطها وتدفعاتها النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ .

مع التقدير



هلال بشير داؤد همو
محاسب قانوني ومراقب حسابات
عضو الجمعية العراقية للمحاسبين القانونيين
تدقيق ومراقبة الحسابات
PUBLIC ACCOUNTANT & AUDITOR

شركة الزوراء للاستثمار المالي - مساهمة خاصة - بغداد

الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢١

رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف	اسم الحساب	دينار	دينار
		الموجودات		
		الموجودات المتداولة		
		النقود	١٣١,٣٩٠	١,٢٨٢,٠٠٠
	١	الاستثمارات المالية بالكلفة	١,٠٧٢,٠١٢,٤٨٥	١,٠٣٦,٤٨٩,٧٤٦
	٢	المديون	١٦,٧٢٤,٦٩٥	٢٢,٢٨٠,٢٠٥
	٣	مجموع الموجودات المتداولة	١,٠٨٨,٨٦٨,٥٧٠	١,٠٦٠,٠٥١,٩٥١
		الموجودات الثابتة		
		الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)		
	٤	مجموع الموجودات	٦	٦
		مصادر التمويل		
		مصادر التمويل قصيرة الأجل		
		مخصص ضريبة الدخل	٦٢,٩٩٦,٩٥٧	٦٢,٩٩٦,٩٥٧
	٢٢١	الدائنون	٥١,٤٦٥,٣٠٥	٥٠,٩٦٥,٣٠٥
	٥	مجموع مصادر التمويل قصيرة الأجل	١١٤,٤٦٢,٢٦٢	١١٣,٩٦٢,٢٦٢
		مصادر التمويل طويلة الأجل		
		رأس المال الاسمي والمدفوع	١,١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١,١٥٠,٠٠٠,٠٠٠
		(١١٥٠٠٠٠٠٠٠) سهم قيمة السهم دينار واحد	١٦,٩٦٠,٠٥٠	٣٣,٦٩٥,٩٥٧
	٢١١	الأحتياطيات	(١٩٢,٥٥٣,٧٣٦)	(٢٣٧,٦٠٦,٢٦٢)
	٦	العجز المتراكم	٩٧٤,٤٠٦,٣١٤	٩٤٦,٠٨٩,٦٩٥
	٦	مجموع مصادر التمويل طويلة الأجل	١,٠٨٨,٨٦٨,٥٧٦	١,٠٦٠,٠٥١,٩٥٧
		مجموع مصادر التمويل		

أمين صادق جعفر الخضير
رئيس مجلس الادارة

احمد محمد أمين حسن
المدير المفوض

بسام ماجد سعد الله
المحاسب

١٤٠٢٨/م

تخضع لتقريرنا المرقم ٢٢٠٢/٢٤/٦٦ والمؤرخ في ٣٠/كانون الثاني/٢٠٢٢

هلال بشير داؤد همو
محاسب قانوني ومراقب حسابات
عضو الجمعية العراقية للمحاسبين القانونيين

شركة الزوراء للاستثمار المالي
مساهمة خاصة

شركة الزوراء للاستثمار المالي - مساهمة خاصة - بغداد

حساب الارباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
		<u>ايرادات النشاطات الجارية</u>		
٤٦		ايرادات الاستثمارات:	١٩,٦٣٣,٣٧٢	٢,٨٠٦,٦١٤
		<u>تنزل : مصروفات النشاط الجاري</u>		
٣٣-٣١	٧	المصروفات الادارية	٤٨,٦٦٠,٦٣٩	٢٥,٤٦٧,٧٣٤
٣٥٥٣		مخاطر الهبوط بقيمة الاستثمارات المالية	٠٠٠	٠٠٠
٣٧٦	٣	الاندثارات	٠٠٠	١٣,١٩٧
		مجموع مصروفات النشاط الجاري	٤٨,٦٦٠,٦٣٩	(٢٥,٤٨٠,٩٣١)
		(عجز) العمليات الجارية المرحلة الاولى	(٢٩,٠٢٧,٢٦٧)	(٢٢,٦٧٤,٣١٧)
		<u>تنزل: المصروفات التحويلية والاخرى</u>		
٣٨	٧	المصروفات التحويلية / ضرائب ورسوم	١٠,٧٧٠,٢٥٠	٣٢,٣٤٩,٠٠٠
٣٩	٧	مصروفات سنوات سابقة	٦,٤٠٩,٠٠٩	١٨,٠٩٥,٩٤٥
		مجموع المصروفات التحويلية والاخرى	(١٧,١٧٩,٢٥٩)	(٥٠,٤٤٤,٩٤٥)
		<u>تضاف : الايرادات الاخرى</u>		
٤٩١		ايراد سنوات سابقة	١,١٥٤,٠٠٠	٢,٠٤٥,٠٠٠
		عجز السنة منقول الى العجز المتراكم	(٤٥,٠٥٢,٥٢٦)	(٧١,٠٧٤,٢٦٢)

احمد محمد أمين حسن
المدير المفوض

شركة الزوراء للاستثمار المالي
مساهمة خاصة

بسام ماجد سعد الله
المحاسب

١٤٠٢٨/م

جمهورية العراق
مجلس مهنة مراقبة وتدقيق الحسابات
أعلنت السر
تصادق على صحة ختم وتوقيع مراقب الحسابات وانه مزاول
لمهنة مراقبة وتدقيق الحسابات لعام ٢٠٢٢ م ربه أي مسؤولية عن محتويات
هذه البيانات المالية .
سعد عبد الزوراء الحسين
رقم الوصل ١٠١٠ تاريخه ١٩/١١/٢٠٢٢

شركة الزوراء للأستثمار المالي - مساهمة خاصة . بغداد

بيان التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٠

٢٠٢٠ دينار	٢٠٢١ دينار	اسم الحساب
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>
		النقد المستلم عن :
٢,٨٠٦,٦١٤	١٩,٦٣٣,٣٧٢	ايرادات الاستثمارات
٢,٠٤٥,٠٠٠	١,١٥٤,٠٠٠	ايراد سنوات سابقة
٤٦,٣٣٣,٩٠٠	٥٢,٢٦٠,١٢٤	بيع استثمارات
٠٠٠	١٦,٧٣٥,٩٠٧	تسوية الاحتياطي القانوني
٥١,١٨٥,٥١٤	٨٩,٧٨٣,٤٠٣	مجموع النقد المستلم من الانشطة التشغيلية
		<u>النقد المدفوع عن :</u>
٢٥,٤٦٧,٧٣٤	٤٨,٦٦٠,٦٣٩	المصروفات الادارية
٣٢,٣٤٩,٠٠٠	١٧,١٧٩,٢٥٩	المصروفات التحويلية
١٨,٠٩٥,٩٤٥	٠٠٠	المصروفات الاخرى
٦,٣٣٣,٣٨٩	٥,٥٥٥,٥١٠	الزيادة في المدينين
(٣٠,٤٦٢,٥٠٠)	٥٠٠,٠٠٠	النقص (الزيادة) في الدائنين
٠٠٠	١٦,٧٣٧,٣٨٥	النقص في مخصص هبوط قيمة الاستثمارات
٥١,٧٨٣,٥٦٨	٨٨,٦٣٢,٧٩٣	مجموع النقد المدفوع عن الانشطة التشغيلية
(٥٩٨,٠٥٤)	١,١٥٠,٦١٠	صافي التدفقات النقدية خلال السنة
٧٢٩,٤٤٤	١٣١,٣٩٠	النقد في بداية السنة
١٣١,٣٩٠	١,٢٨٢,٠٠٠	النقد في نهاية السنة

شركة الزوراء للأستثمار المالي - مساهمة خاصة - بغداد

كشف رقم (١)

كشف النقود كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

٢٠٢٠ دينار	٢٠٢١ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
		نقدية لدى المصارف / حسابات جارية	١٨٣
١٣١,٣٩٠	٧٦,٠٠٠	مصرف الخليج التجاري	١/١٨٣
٠٠٠	١,٢٠٦,٠٠٠	مصرف ايلاف الاسلامي	٢/١٨٣
١٣١,٣٩٠	١,٢٨٢,٠٠٠	مجموع النقود	

كشف رقم (٢)

كشف الأستثمارات المالية كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

٢٠٢٠ دينار	٢٠٢١ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
		ااستثمارات مالية طويلة الاجل بالكلفة	١٥٣٣
١,٠٨٨,٧٤٩,٨٧٠	١,٠٣٦,٤٨٩,٧٤٦	شركات قطاع خاص	
(١٦,٧٣٧,٣٨٥)	٠٠٠	ينزل:- مخصص هبوط قيمة الاستثمارات	
١,٠٧٢,٠١٢,٤٨٥	١,٠٣٦,٤٨٩,٧٤٦	صافي استثمارات مالية طويلة الاجل	

كشف رقم (٣)

كشف المدينون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

٢٠٢٠ دينار	٢٠٢١ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
٨,٦٥٤,٠١٣	١٤,٣٤٢,٢٧٣	تأمينات لدى الغير/ شركة الحضر للوساطة	١/١٦٦١
٨,٠٧٠,٦٨٢	٧,٤٣٧,٩٣٢	سلف لاغراض النشاط	١٦٧١
٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	سلف المنتسبين	١٦٧٢
١٦,٧٢٤,٦٩٥	٢٢,٢٨٠,٢٠٥	مجموع المدينون	

شركة الزوراء للاستثمار المالي - مساهمة خاصة - بغداد

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١ كشف رقم (٤)

الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي الحركة خلال السنة	اثاث واجهزة مكاتب ١١٦ دينار	المجموع دينار
الكلفة في ٢٠٢١/١/١	٢٣,٦٨٣,٩٥٠	٢٣,٦٨٣,٩٥٠
الكلفة في ٢٠٢١/١٢/٣١	٢٣,٦٨٣,٩٥٠	٢٣,٦٨٣,٩٥٠
الاندثارات - قسط ثابت نسبة الاندثار	٢٠%	
مخصص الاندثار في ٢٠٢١/١/١	٢٣,٦٨٣,٩٤٤	٢٣,٦٨٣,٩٤٤
يضاف: اندثار السنة الحالية
الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١	٢٣,٦٨٣,٩٤٤	٢٣,٦٨٣,٩٤٤
القيمة الدفترية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١	٦	٦

كشف الدائنون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١ كشف رقم (٥)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة		
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	٣٤,٠٩٢,٥٠٠	٣٤,٥٩٢,٥٠٠
٢٦٨	دائنو توزيع الارباح	١٦,٨٧٢,٨٠٥	١٦,٨٧٢,٨٠٥
	مجموع الدائنين	٥٠,٩٦٥,٣٠٥	٥١,٤٦٥,٣٠٥

كشف الإحتياطيات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢١ كشف رقم (٦)

نوع الأحتياطي رقم الدليل المحاسبي الحركة خلال السنة	احتياطي عام ٢١٣ دينار	الفائض المتراكم ٢١٤ دينار	العجز المتراكم ٢١٦ دينار	المجموع دينار
الرصيد في ٢٠٢١/١/١	١٦,٧٣٥,٩٠٦	٢٢٤,١٤٤	(١٩٢,٥٥٣,٧٣٦)	(١٧٥,٥٩٣,٦٨٦)
التسويات خلال السنة *	١٦,٧٣٥,٩٠٧	١٦,٧٣٥,٩٠٧
الاضافات	(٤٥,٠٥٢,٥٢٦)	(٤٥,٠٥٢,٥٢٦)
الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١	٣٣,٤٧١,٨١٣	٢٢٤,١٤٤	(٢٣٧,٦٠٦,٢٦٢)	(٢٠٣,٩١٠,٣٠٥)

• تنفيذاً لكتاب البنك المركزي العراقي العدد ١٤٤٨/٥/٩ في ٢٠٢٢/١/١٨ تم اجراء التسوية باضافة المبلغ على حساب الاحتياطي العام (الالزامي) واعادة اضافته على حساب مخصص الهبوط في قيمة الاستثمارات.

شركة الزوراء للأستثمار المالي - مساهمة خاصة - بغداد

كشف رقم (٧)

كشف الاستخدامات للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
٣١	<u>الرواتب والاجور</u>		
٣١١٢	<u>الاجور النقدية</u>	٣٣,٥٠٠,٠٠٠	١٢,١٠٠,٠٠٠
٣١١٤	<u>مكافآت تشجيعية</u>	٣٠٠,٠٠٠	٠٠٠
	<u>مجموع الرواتب والأجور</u>	٣٣,٨٠٠,٠٠٠	١٢,١٠٠,٠٠٠
٣٢	<u>المستلزمات السلعية</u>		
٣٢٢	وقود وزيوت	٣٦,٠٠٠	٣٢,٠٠٠
٣٢٥١	اللوازم والمهمات	٤١,٢٥٠	٢٢٢,٥٠٠
٣٢٥٢	القرطاسية	١١٦,٠٠٠	٤٠,٠٠٠
٣٢٧	المياه والكهرباء	١٣٠,٠٠٠	٤٢٠,٠٠٠
	<u>مجموع المستلزمات السلعية</u>	٣٢٣,٢٥٠	٧١٤,٥٠٠
٣٣	<u>المستلزمات الخدمية</u>		
٣٣٣	نشر وطبع وضيافة	٢٦٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠
٣٣٤	نقل وايفاد واتصالات	٠٠٠	٢,٨٥٨,٠٠٠
٣٣٥٢	إستئجار مباني	٢,٢٥٠,٠٠٠	٢,٢٥٠,٠٠٠
٣٣٦١	اشتركاكات وانتماءات	٥,٤٥٥,٥٠٠	٢,٢٩٣,٠٠٠
٣٣٦٣	مكافآت لغير العاملين	٩٨٠,٠٠٠	٩٠٠,٠٠٠
٣٣٦٣	مكافآت لاعضاء مجلس الادارة	٤٥٠,٠٠٠	٠٠٠
٣٣٦٥	خدمات قانونية	٨٥٠,٠٠٠	٠٠٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	١٦١,٨٨٩	٧٢,٢٣٤
٣٣٦٨٢	اجور تدقيق / مراقب الحسابات	٤,١٣٠,٠٠٠	٤,١٣٠,٠٠٠
	<u>مجموع المستلزمات الخدمية</u>	١٤,٥٣٧,٣٨٩	١٢,٦٥٣,٢٣٤
	<u>مجموع المصروفات الادارية</u>	٤٨,٦٦٠,٦٣٩	٢٥,٤٦٧,٧٣٤
٣٧	<u>الاندثارات</u>	٠٠٠	١٣,١٩٧
٣٨٤٦	<u>المصروفات التحويلية/ ضرائب ورسوم</u>	١٠,٧٧٠,٢٥٠	٣٢,٣٤٩,٠٠٠
٣٩	<u>المصروفات الاخرى</u>		
٣٩١	مصروفات سنوات سابقة	٦,٤٠٩,٠٠٩	٢,٠٠٠,٠٠٠
٣٩٣	خسائر مالية / بيع استثمارات	٠٠٠	١٦,٠٩٥,٩٤٥
	<u>مجموع المصروفات الاخرى</u>	٦,٤٠٩,٠٠٩	١٨,٠٩٥,٩٤٥
	<u>مجموع الاستخدامات</u>	٦٥,٨٣٩,٨٩٨	٧٥,٩٢٥,٨٧٦

شركة الزوراء للأستثمار المالي - مساهمة خاصة - بغداد

بيان القيمة المضافة بسعر تكلفة عوامل انتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	<u>١ - قيمة الانتاج الاجمالي بسعر المنتج</u>	
٤٣-٤٦	ايرادات النشاط الجاري	١٩,٦٣٣,٣٧٢
	<u>٢ - قيمة مستلزمات الانتاج</u>	
٣٢-٣٣	المصروفات الادارية (عدا الرواتب والاجور)	١٤,٨٦٠,٦٣٩
	<u>٣ - القيمة المضافة الاجمالية بسعر تكلفة عناصر الانتاج (١)-(٢)</u>	<u>٤,٧٧٢,٧٣٣</u>

بيان توزيع القيمة المضافة بسعر تكلفة عوامل الانتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	<u>١- تعويضات المشتغلين</u>	
٣١	الرواتب والاجور	٣٣,٨٠٠,٠٠٠
	<u>٢- عجز العمليات</u>	
	صافي العجز / المرحلة الاولى	(٢٩,٠٢٧,٢٦٧)
		...
٣٧	٣- الاندثارات	(٢٩,٠٢٧,٢٦٧)
	المجموع	<u>٤,٧٧٢,٧٣٣</u>
	القيمة المضافة بسعر تكلفة عوامل الانتاج	