



Cihan Bank for Islamic Investment & Finance P.S.C.

شركة مصرف جهان للاستثمار والتمويل الإسلامي ش.م.خ.

Cash Flow Statement

قائمة الصفقات النقدية

Cash Flow from Operational Operations

التدفق النقدي من العمليات التشغيلية

	2022-06-30
	الف دينار - Thousand in IQD
Net Profit After Tax	2,606,153
Add: Non-Cash Changes for Operational Operations	
Income Tax	0
Depreciation & Amortization	174,600
Credit Provisions	421,636
Total	3,201,791

	2023-06-30
	الف دينار - Thousand in IQD
صافي الربح بعد الضريبة	7,615,127
مضايقات : التغيرات غير النقدية للأشطة التشغيلية	
ضريبة الدخل	0
الائتلافات والإطفاءات	0
مخصصات الائتمانية	292,880
المجموع	7,908,008

Changes in Assets & Liabilities

التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية

Changes in Debit Accounts	(2,838,801)
Changes in Murabaha & Musharaka	(33,041,371)
Changes in Qard Hassana	(656,781)
Changes in Investments	(23,358,482)
Changes in Current Accounts and Deposits	(6,798,454)
Changes in Cash Collaterals	10,177,866
Changes in credit accounts	(448,041,497)
Changes in Income Tax Provision	0
Changes in Other Allowances	(2,165,451)

الزيادة (النقص) في الحسابات المدينة	(46,285,912)
الزيادة (النقص) في المراجعات	(34,857,726)
الزيادة (النقص) في قروض حسنة	93,239
الزيادة (النقص) في الاستثمارات	(41,852,708)
الزيادة (النقص) في حسابات العملاء الجارية والودائع	30,419,219
الزيادة (النقص) في التأمينات النقدية	(14,241,926)
الزيادة (النقص) في الدعم الدائنة	9,785,009
الزيادة (النقص) في مخصص ضريبة الدخل	0
الزيادة (النقص) في المخصصات الأخرى	(1,391,257)

Total Changes in Assets & Liabilities

مجموع التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية

Net Flow from Operations	(503,521,180)
--------------------------	---------------

صافي التدفق من العمليات التشغيلية	(98,331,742)
التدفق النقدي من العمليات الاستثمارية	(90,423,734)

Cash Flow from Investment Operations

التدفق النقدي من العمليات الاستثمارية

Changes in Fixed Assets	40,653
Changes in Intangible Assets	(94,919)
Changes in Projects Under Implementation	(2,534,316)
Net Flow from Investment Operations	(2,588,582)

الزيادة (النقص) في الموجودات الثابتة	(182,818)
الزيادة (النقص) في الموجودات غير الملموسة	(69,213)
الزيادة (النقص) في المشروعات تحت التنفيذ	(1,492,108)
صافي التدفق من العمليات الاستثمارية	(1,744,198)

Cash Flow from Financing Operations

التدفق النقدي من العمليات التمويلية

Changes in Long Term loans	608,238
Adjustments to Reserves and Retained Profit	483,756,486
Amounts Settled to the Shareholders	0
Net Flow from Financing Operations	484,364,724

الزيادة (النقص) في القروض طويلة الأجل	338,756
التسويات على الاحتياطات والفاض المتراكم	1,043,893
المبالغ المسددة إلى المساهمين	0
صافي التدفق من العمليات التمويلية	1,382,649

Cash Flow from three Operations

صافي التدفق من العمليات الثلاث

Cash Flow from three Operations	(21,745,038)
---------------------------------	--------------

التدفق النقدي من العمليات الثلاث	(90,785,282)
----------------------------------	--------------

Cash in the beginning of the year

التدفق في بداية السنة

Cash in the beginning of the year	557,661,905
-----------------------------------	-------------

التدفق في بداية السنة	506,239,790
-----------------------	-------------

Cash in the end of term

التدفق في نهاية الفترة

Cash in the end of term	535,916,867
-------------------------	-------------

التدفق في نهاية الفترة	415,454,508
------------------------	-------------

المدير المالي / CFO
احمد محمد الخليل اسماعيل
Ahmed Abdulkhalig Ismail

مدير المالية / CFO
سعد برصوم عبد الواحد
Saad Barsoom Abdulahad





	2023-06-30	التصويات (Adjustment) خلال السنة	2022-12-31	البيان
Paid-up Capital	255,000,000		255,000,000	رأس المال
Capital Reserve	9,540,913		9,540,913	احتياطي رأسمالي
General Reserve	10,719,281	(627)	10,719,908	احتياطي عام
Expansions Reserve	200,000		200,000	احتياطي توسعات
Exchange rate fluctuations Reserve	2,887,085		2,887,085	احتياطي تقلبات أسعار الصرف
Assets revaluation reserve	483,005,861		483,005,861	احتياطي إعادة تقييم الاصول
Retained Profit	19,039,954	1,044,520	17,995,434	الأرباح المتراكمة
Total	780,393,094	1,043,893	779,349,201	المجموع

المدير التنفيذي / CEO
احمد بن الخليل احمد عجيل
Ahmad Abdulkhalig Ismail

مدير المالية / CFO
سعد بربوم عبدالهاد
Saad Barboom Abdulahad





Account Name	2022-06-30	للفترة من 2023-04-1 إلى 2023-06-30	2023-06-30	اسم الحساب
	الف دينار - Thousand in IQD	الف دينار - Thousand in IQD	الف دينار - Thousand in IQD	
Operational Revenue				دخل العمليات
Operational Services Revenue	11,355,806	8,227,247	14,445,491	دخل العمليات المصرفية
Islamic Finance and Investment Revenue	1,373,838	2,238,741	3,764,185	دخل التمويل الإسلامية والاستثمار
Other Revenues	16,881	6,682	81,653	الإيرادات الأخرى
Total operating income	12,746,525	10,492,671	18,291,329	إجمالي دخل العمليات
Banking Operations				مصرفات العمليات
Banking Operations Expenses	228,631	148,941	404,453	مصرفات العمليات المصرفية
General and administrative expenses	6,516,954	4,335,253	6,947,041	مصرفات إدارة وعمومية
Depreciation and amortization	174,900	0		الائتذارات والامتلاءات
Credit allowances	421,038	292,880	292,880	مخصصات الائتمانية
Other allowances	40,844	0		مخصصات أخرى
Total banking operations	10,140,372	5,388,044	10,676,201	إجمالي مصرفات العمليات
Profit Before Tax and Reserves	2,606,153	5,104,627	7,615,127	الربح قبل الضريبة والاحتياطات
Income Tax		0	0	ضريبة الدخل
Net Income		5,104,627	7,615,127	صافي الدخل للفترة
Reserve distribution	0	0	0	توزيع الاحتياطات
Net profit	2,606,153	5,104,627	7,615,127	صافي الربح خلال السنة

المدير المالي / CFO
أحمد عبدالحق السامويل
Ahmad Abdulkhalig@gmail

مدير الدائرة المالية / CFO
سعد برسوم عبدالحق
Saud Barsom Abdulahad





	2022-12-31 الف دينار - IQD Thousand	2023-06-30 الف دينار - IQD Thousand	
Liabilities			المكشوبات
Source of Funds			مصادر التمويل
Short-Term Funds			مصادر التمويل قصيرة الاجل
Current Deposit Accounts	449,129,094	479,348,312	حسابات جارية والودائع
Received Collaterals	43,066,909	28,824,982	التأمينات المقبوضة
Creditors	21,447,060	31,232,069	الدائنين
	513,643,062	539,605,363	مجموع مصادر التمويل قصيرة الاجل
Long-Term Funds			مصادر التمويل طويلة الاجل
Paid-up Capital	255,000,000	255,000,000	رأس المال المدفوع
Reserves	506,353,768	506,353,141	الاحتياطيات
Retained Profit	10,705,836	19,039,954	الاحتياض المتراكم
Profit & Loss for the current year	7,289,598	7,615,127	الارباح والخسائر للسنة الحالية
Shareholders' Equity	779,349,202	788,008,222	حقوق المساهمين
Received Credits	1,345,142	1,683,898	القروض المستلمة
Total Long Term Funds	780,694,344	789,692,120	مجموع مصادر التمويل طويلة الاجل
Total Source of Funds	1,294,337,405	1,329,297,484	مجموع مصادر التمويل
Allocations	1,763,801	312,544	التخصيصات
Total Liabilities	1,296,041,206	1,329,610,028	مجموع المكشوبات
Contra Account (Credit)	180,181,186	130,230,190	الحسابات المتكافئة (الدائنة)

المدير العام / CFO
احمد عبدالخالق اسماعيل
Ahmad Abdulkhalig Ismail



مدير الدائرة الماليه / CFO
سعد برسوم عبدالاحد
Saad Barsoom Abdulahad



	2022-12-31 Thousand in IQD - الف دينار	2023-06-30 Thousand in IQD - الف دينار	
Accounts			الحسابات
Assets			الموجودات
Current Assets			الموجودات المتداولة
Cash in Hand and banks	506,239,790	415,454,508	التقديرات (الموجودات المتداولة)
Investments			الاستثمارات
Investments in Real Estate Sector	3,613,655	3,242,389	استثمارات قطاع عقاري
Investments in Financial Sector	1,550,000	44,750,000	استثمارات قطاع مالي
Mudharaba	11,338,747	10,362,900	مضاربة
Musharaka	0	0	مشاركة
Investments in Subsidiary Companies	614,674,505	614,674,505	استثمارات شركات تابعة
	631,176,906	673,029,694	
Cash Credits			الائتمان النقدي
Murabaha / net	106,067,926	140,632,772	مراجعات / بالصفحي
Qard Hassana	798,189	704,950	قروض حسنة
	106,866,115	141,337,722	
Debitor			المدينون
Miscellaneous Debit Accounts	25,392,206	71,677,718	حسابات مدينة متنوعة
Total	1,269,675,018	1,301,499,642	المجموع
Fixed Assets			الموجودات الثابتة
Net Fixed Assets	5,736,022	5,918,838	صافي الموجودات الثابتة
Intangible Assets	3,160,025	3,229,239	موجودات غير ملموسة
Projects under Implementation	17,470,141	18,962,309	مشروعات تحت التنفيذ
Total	26,366,188	28,110,386	
Total Assets	1,296,041,206	1,329,610,028	مجموع الموجودات
Contra Account (Debit)	180,181,186	130,230,190	الحسابات المتقابلة (الدين)

المدير المالي / CFO
احمد عبدالحق اسماعيل
Ahmad Abdulhaliq Ismail



مدير الدائرة المالية / CFO
سعد برسوم عبدالاحد
Saad Barsoom Abdulahad