

AL-WIAAM

PRIVATE Financial Investment co.

SHARSHOLDING CO.

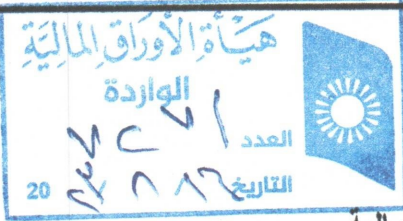
CAPITAL : ID (2000000000)

شركة الوئام للاستثمار المالي

مساهمة خاصة



رأس مالها (2000000000) دينار



الرقم : ٧٨
التاريخ : ١٤/١٢/٢٠٢٢

الى / هيئة الاوراق المالية

الموضوع / تقديم البيانات المالية

تهديكم شركتنا اطيب تحياتها :

نرفق لكم طيا نسختين مصدقتين من الحسابات المالية الخاصة بشركتنا للسنتين الماليتين المنتهيتين في 2021 / 12 / 31 و 2022 / 12 / 31 راجين التأييد بالاستلام واجراء اللازم .

شاكرين تعاونكم معنا ... مع التقدير

المرفقات

حسابات ختامية لعام 2021

حسابات ختامية لعام 2022

شركة الوئام
للاستثمار المالي
مساهمة خاصة

نور اكرم رجب

المدير المفوض

بغداد/ساحة الواثق/حي الوحدة/بنية المصرف المتحد للاستثمار 2 baghdad alwathiq .sq united

bank for investement

هاتف 7171379 موبايل 07814213087 07814213087 MOBIL 7171379 TEL

EMILvwif @yahoo.com

شركة الوئام للأستثمار المالي

مساهمة خاصة/ بغداد

البيانات المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١

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

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

الرقم: ٢٠٢٣ / ١٦٢٧ / ١٩٥
التاريخ: ٢١ / ٥ / ٢٠٢٣

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 / ٢٠٢٢ 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 لاجه نشاط الشركة الواقعة ضمن اختصاصنا ونود بيان مايلي :-

١. بلغت ايرادات الفوائد الدائنة مبلغ (١٧٣٣٨٠٣٥٩) دينار وتمثل الايرادات المتحققة من حسابات الشركة (التوفير) في المصرف المتحد للاستثمار .
٢. بلغت القيمة الدفترية للاستثمارات (٩١٩٦٣٠١٥٨) دينار فيما بلغت القيمة السوقية (٣٦٦٤٩٢٧٦٦) دينار للسنة المالية موضوعة التدقيق .
٣. استناداً الى الفقرة (٢) بلغ الفرق بين القيمة الدفترية والسوقية مبلغ (٥٥٣١٣٧٣٩٢) دينار .
٤. لم يتم احتساب مخصص هبوط قيمة الاستثمارات لوجود رصيد كافي حيث بلغ الرصيد لغاية ٢٠٢٢/١٢/٣١ مبلغ (٦٧٣٣٢٣٨٥٣) دينار .

وخضوعاً لماورد اعلاه وحسب رأينا وبقدر ماتوصلنا اليه من خلال فحصنا وطبقاً لماهو مدون في سجلات الشركة ووفقاً 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 تماماً مع ماتظهره السجلات وانها منظمة طبقاً 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/٢٠٢٢ ونتائج نشاطها وتدقيقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ

مع التقدير

هيثم فخري اسماعيل

محاسب قانوني ومراقب حسابات
بغداد

شركة الونام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) / بغداد
الميزانية العامة كما هي عليه في ٢٠٢٢/١٢/٣١

رقم الكشف المحاسبي	رقم الدليل	التفاصيل	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
	١	الموجودات		
		<u>الموجودات الثابتة</u>		
	١١	الموجودات الثابتة القائمة (بالقيمة الدفترية)	٢	٢
		<u>الموجودات المتداولة</u>		
	٢	الاستثمارات	٩١٩٦٣.١٥٨	٩١٩٦٣.١٥٨
	٣	المديون	١٥٥٢٦٥٧١٤	١٥٥١٦٥٧١٤
	٤	النقود	١٧٦٧٨.٦٩٦٥	١٨٧٤٨٢.٠٧٤
		مجموع الموجودات المتداولة	٢٨٤٢٧.٠٢٨٣٧	٢٩٤٩٦١٥٩٤٦
		مجموع الموجودات	٢٨٤٢٧.٠٢٨٣٩	٢٩٤٩٦١٥٩٤٨
	٢	<u>مصادر التمويل</u>		
		<u>مصادر التمويل طويلة الاجل</u>		
	٥	رأس المال الاسمي والمدفوع	٢٠.٠٠٠.٠٠٠	٢٠.٠٠٠.٠٠٠
	٦	الأحتياطيات	٢٥٢١.٨٠٤	١١٢.٨٣٤٤٧
		مجموع حقوق المساهمين	٢٠.٢٥٢١.٨٠٤	٢١١٢.٨٣٤٤٧
		<u>مصادر التمويل قصيرة الاجل</u>		
	٧	التخصيصات	٧٦٦.٥٤٩٤١	٧٨١٣٨٥٤٠٧
	٨	الدائنون	٥١٤٣٧.٩٤	٥٦١٤٧.٩٤
		مجموع مصادر التمويل قصيرة الاجل	٨١٧٤٩٢.٣٥	٨٣٧٥٣٢٥.١
		مجموع مصادر التمويل	٢٨٤٢٧.٠٢٨٣٩	٢٩٤٩٦١٥٩٤٨



هيثم فخري اسماعيل
مجلس ادارة
محاسب قانوني ومراقب حسابات
بغداد

نائب رئيس مجلس الادارة
محمد مكي كاظم

المدير المفوض
نور اكرم رجب

المحاسب
احمد حقي فراج
رقم العضوية / ١٩٢٩١

شركة الوئام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) / بغداد
بيان العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١

رقم الكشف المحاسبي	رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٤		الايرادات الجارية		
١٣	٤٦٣	فوائد دائنة ايرادات الاستثمارات المالية	١٧٣٣٨.٣٥٩	١٦٥٥٤٣٧٧٣ ٥٦٦٩.
		تنزل المصروفات الجارية	١٧٣٣٨.٣٥٩	١٦٥٦٠٠٤٦٣
٩	٣١	الرواتب والاجور	٥٢٧.٠٠٠٠	٦٩٢.٠٠٠٠
١٠	٣٢	المستلزمات السلعية	—	٨٢٥.٠٠٠٠
١١	٣٣	المستلزمات الخدمية	١٤٢٢٢.٠٠٠	٤٢٣.٠٠٠٠
١٢	٣٨٤	الضرائب والرسوم	٤٢٥٥٢٥.٠	٦٩٢٦٢٥.٠
		مجموع المصروفات الجارية	٧١١٧٧٢٥.٠	١٢٦٦٧٦٢٥.٠
		فائض (عجز) العمليات الجارية المرحلة الاولى تنزل: المصروفات التحويلية والاخرى عدا ح/٣٨٤	١٠٢٢.٣١٠٩	٣٨٩٢٤٢١٣
١٢	٣٩	المصروفات الاخرى	—	—
		فائض العمليات الجارية المرحلة الثانية تنزل: ضريبة الدخل	١٠٢٢.٣١٠٩	٣٨٩٢٤٢١٣
		الفائض القابل للتوزيع	١٥٣٣.٤٦٦	٥٨٣٨٦٣٢
			٨٦٨٧٢٦٤٣	٣٣.٨٥٥٨١
		الفائض القابل للتوزيع يوزع كما يلي :-		
٦	٢٢١٣	احتياطي الزامي	٤٣٤٣٦٣٢	١٦٥٤٢٧٩
٦	٢٢٤	الفائض المتراكم	٨٢٥٢٩.١١	٣١٤٣١٣.٠٢
		المجموع	٨٦٨٧٢٦٤٣	٣٣.٨٥٥٨١

نائب رئيس مجلس الادارة
محمد مكي كاظم

المدير المفوض
نور اكرم رجب

التحاسب
احمد حقي فرج
رقم العضوية / ١٩٢٩١



شركة الوئام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) / بغداد

كشف التدفقات النقدية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١

المبلغ / دينار	المبلغ/ دينار	التفاصيل
١٧٦٧٨.٦٩٦٥		رصيد النقد في ٢٠٢٢/١/١
١.٢٢٠.٣١٠.٩		يضاف صافي الربح منقول من حساب الارباح والخسائر
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>
		النقص في المدينون
		الاندثارات
		الزيادة في الدائون
		صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٤٨١.٠٠٠	١.٠٠٠.٠٠٠	
	—	
	٤٧١.٠٠٠	
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>
		الزيادة في الاستثمارات
		صافي التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية
		رصيد النقد في ٢٠٢٢/١٢/٣١
—		
١٨٧٤٨٢.٠٧٤		

شركة الوئام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) // بغداد

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ (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 ٢٠٢٢/١/١ الاضافات خلال السنة	١١٤٥٠٠٠	٣٧٢٤٠٧٣٦	٣٨٣٨٥٧٣٦
الكلفة كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١	١١٤٥٠٠٠	٣٧٢٤٠٧٣٦	٣٨٣٨٥٧٣٦
نسبة الاندثار / قسط ثابت	%٢٠	%٢٠	
مخصص الاندثار كما في ٢٠٢٢/١/١ اندثار السنة الحالية	١١٤٤٩٩٩	٣٧٢٤٠٧٣٥	٣٨٣٨٥٧٣٤
الرصيد كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١	١١٤٤٩٩٩	٣٧٢٤٠٧٣٥	٣٨٣٨٥٧٣٤
القيمة الدفترية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١	١	١	٢

شركة الونام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) / بغداد

كشف المدينون كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ (كشف رقم ٣)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٦٥	مدينون نشاط جاري	١٥٧١٤	١٥٧١٤
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة		
١٦٦١	تامينات لدى الغير	١٥٠٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠٠
	السلف		
١٦٧١	سلف المنتسبين	٥١٥٠٠٠٠	٥٢٥٠٠٠٠
	مجموع المدينون	<u>١٥٥١٦٥٧١٤</u>	<u>١٥٥٢٦٥٧١٤</u>

كشف النقود كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ (كشف رقم ٤)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٨١	نقدية في الصندوق	١٧٠٤٨٣	١٧٠٤٨٣
١/١٨٣	مصرف دار السلام	٣٣٩٥	٣٣٩٥
٢/١٨٣	مصرف الموصل	٦٠٠٠٠	٦٠٠٠٠
٤/١٨٣	المصرف المتحد للاستثمار	١٨٧٤٥٨٦١٩٦	١٧٦٧٥٧٣٠٨٧
	مجموع النقود	<u>١٨٧٤٨٢٠٠٧٤</u>	<u>١٧٦٧٨٠٦٩٦٥</u>

شركة الوئام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) /بغداد

كشف رأس المال كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ (كشف رقم ٥)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٢١١	راس المال في ٢٠٢٢/١/١	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠
	الرصيد في ٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠

كشف الاحتياطيات كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ (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	
الرصيد كما في ٢٠٢٢/١/١	٧٩٣٣٣٥٤٠	٢٢١٧	٢٣٠١٥٨٢٢٢	٢٥٢١٠٨٠٤ (٣٠٣٠٤١٢٤٥)	
الاضافات	٤٣٤٣٦٣٢	—	٨٢٥٢٩٠١١	—	
التنزيلات	—	—	—	—	
الرصيد كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١	٨٣٦٧٧١٧٢	١٨٧٦٠٢٨٧	٣١٢٦٨٧٢٣٣	١١٢٠٨٣٤٤٧ (٣٠٣٠٤١٢٤٥)	

شركة الوئام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) / بغداد

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ (كشف رقم/١١)

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
		خدمات الصيانة	٣٣١
٢٠٠٠٠٠	—	صيانة الأثاث	٣٣١٦
		دعاية وطبع وضيافة	٣٣٣
٢٢٥٠٠٠	—	دعاية و اعلان	٣٣٣١
١٧٥٠٠٠	—	نشر وطبع	٣٣٣٢
٤٠٠٠٠٠	—	الضيافة	٣٣٣٣
٨٠٠٠٠٠	—		
		نقل وايفاد واتصالات	٣٣٤
٣٤٢٥٠٠	١٠٤٠٠٠٠	نقل العاملين	٣٣٤٢
٢٧٥٠٠٠	—	اتصالات عامة	٣٣٤٤
٦١٧٥٠٠٠	١٠٤٠٠٠٠		
		استنجار موجودات ثابتة	٣٣٥
١٢٠٠٠٠٠٠	—	استنجار مباني وأنشاءات	٣٣٥٢
		مصرفات خدمية متنوعة	٣٣٦
١٣٢٥٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠	خدمات قانونية	٣٣٦٥
—	٤٧٠٠٠	خدمات مصرفية	٣٣٦٦
٦٤٠٠٠٠	٦٣٨٠٠٠	اجور تنظيم الحسابات	٣٣٦٨١
٤٠٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠٠	اجور التدقيق الاساسية	١/٣٣٦٨٢
٢٥٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠	اجور التدقيق التكميلية	٢/٣٣٦٨٢
٧٩١٠٠٠٠	٣٢٤٧٠٠٠	مصرفات خدمية اخرى	٣٣٦٩
١٤١٢٥٠٠٠	١٣١٨٢٠٠٠		
٤٢٣٠٠٠٠٠	١٤٢٢٢٠٠٠	مجموع المستلزمات الخدمية	

التقرير السنوي لمجلس ادارة شركة الونام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) للسنة المالية المنتهية في 31/كانون الاول/2022

استنادا الى احكام المواد(117,134) من قانون الشركات النافذ يسر مجلس ادارة شركة الونام للاستثمار المالي (مساهمة خاصة) ان يقدم تقريره السنوي موضحا فيه اوضاع الشركة المالية والادارية والقانونية والمشاكل والمعوقات التي صادفت الشركة خلال السنة 2022 المالية وطرق ايجاد الحلول لتلك المعوقات، وهذه المعلومات تعتبر جزءا مكملا وموضحا للبيانات المالية والكشوفات التابعة لها.

اولا: نبذة عن الشركة

1-أسست الشركة بموجب شهادة التأسيس المرقمة 7390 في 2000/5/25 الصادرة من دائرة تسجيل الشركات – وزارة التجارة وفقا لأحكام قانون الشركات رقم 21 لسنة 1997 وقانون البنك المركزي رقم 6 لسنة 2011 الخاص بشركات الاستثمار المالي لمزاولة الانشطة الاستثمارية وبإشراف البنك المركزي العراقي حيث حصلت الشركة على اجازة الممارسة رقم 1328/3/9 بتاريخ 2000/9/5

2-أسست الشركة برأسمال قدره 100 مليون دينار تمت زيادته الى عدة مرات كان اخرها خلال سنة 2011 ليصبح 2 مليار دينار.

3-يقع مقر الشركة في بغداد حي الوحدة – محلة 906 ساحة الوثائق بناية المصرف المتحد للاستثمار الطابق الاول.

4- تهدف الشركة في المساهمة بالتنمية الاقتصادية وتنشيط فعاليات الشركة بتوجيه المدخرات نحو الاستثمار وممارسة نشاط الاستثمار لحسابها او لحساب الغير

ثانيا: معلومات تفصيلية وتحليلية:

1-لم تهرم الشركة اي عقود خلال السنة فيها مصلحة لكل من السادة اعضاء مجلس الادارة او المدير المفوض

2- بلغت القيمة الدفترية للاستثمارات مبلغ(919,630,158) دينار في حين بلغت تلك الاستثمارات ضمن تقييم اخر جلسة في سوق العراق لسنة 2021 المالية مبلغ(366,492,766) دينار.

3- بلغ الفارق بين القيمة الدفترية والقيمة السوقية للاستثمارات قصيرة الاجل في 2022-12-31 مبلغ (553,137,392) دينار

4- لم يتم اخذ مخصص لهبوط قيمة الاستثمارات للسنة 2022 المالية لكون الرصيد المدور من السنين السابقة قد بلغ (673,323,853) دينار

5- بلغت الايرادات المتحققة خلال السنة 2022 المالية مبلغ (173,380,359) دينار في حين بلغت المصاريف (71,177,250) دينار.

6- حقق نشاط الشركة خلال السنة 2022 المالية ارباح مقدارها (102,203,109) دينار موزع كما يلي:

المبلغ/ دينار	اسم الحساب
15,330,466	مخصص ضريبة الدخل
4,343,632	احتياطي الزامي
82,529,011	الفائض المتراكم

7- بلغ رصيد الاحتياطيات في نهاية السنة 2022 المالية مبلغ (112,083,447) دينار موزعة كما يلي:

المبلغ/ دينار	اسم الحساب
83,677,172	احتياطي الزامي
18,760,287	احتياطي اسهم مجانية
312,687,233	الفائض المراكم
(303,041,245)	العجز المتراكم

8- بلغ رصيد التخصيصات في نهاية السنة 2022 المالية مبلغ (781,385,407) دينار موزعة كما يلي:

المبلغ /دينار	اسم الحساب
108,061,554	مخصص ضريبة الدخل
673,323,853	مخصص هبوط قيمة الاستثمارات

ثالثاً: معلومات عن مجلس الادارة:

1- عقد مجلس الادارة اجتماعاتهم الدورية خلال السنة تتدارس من خلالها النهوض بواقع عمل الشركة وتذليل الصعوبات والمعوقات خلال هذه الفترة

2- ندرج في ادناه اسماء اعضاء مجلس الادارة للفترة من 2022-1-1 ولغاية 2022-12-31

الاسم	المنصب
ياسر سمير خضير	رئيس مجلس الادارة
محمد مكي كاظم	نائب رئيس المجلس
احمد هاشم عبد الجبار	عضو
علي جبار سلمان	عضو
عباس احمد عباس	عضو
مروان حميد مجيد	عضو
فراس وجيه مصطفى	عضو

- رابعاً : بلغت الرواتب والاجور المدفوعة للموظفين مبلغ (52,700,000) دينار .
- خامساً : لم تقم الشركة بصرف أي مبلغ على الابحاث والتطوير .
- سادساً : لم تقم الشركة بأي عملية أستيراد أو تصدير خلال السنة .
- سابعاً : لم تطرأ اي أحداث جوهرية على الشركة أو موجوداتها خلال السنة .
- ثامناً : أتبعت الشركة كافة السياسات المحاسبية المتبعة في النظام المحاسبي الموحد المعتمد .
- تاسعاً : أعتمدت الشركة كافة اجراءات وتعليمات غسل الاموال الصادرة من البنك المركزي العراقي .
- عاشراً : لاتوجد معلومات أخرى تضاف لما تقدم في ذكره اعلاه .

ختاماً نسال أن يوفقنا لما فيه خير لمصلحة الشركة ومساهميها

شركة الونام
للاستثمار المالي
مساهمة خاصة



نائب رئيس مجلس الادارة

محمد مكي كاظم



المدير المفوض

نور أكرم رجب



هيثم فخري اسماعيل
محاسب قانوني ومراقب حسابات

محاسب قانوني ومراقب حسابات