



No.

العدد: ١٥٥٠

Date:

التاريخ: ٢٠٢٤/٢/٢١



الى /هيئة الاوراق المالية

م/ البيانات المالية المرحلية كما في 2023/12/31

تحية وبعد

بالأشارة الى الموضوع اعلاه وبناءاً على تعليمات الافصاح نرفق لكم
طيا البيانات المالية المرحلية مع تقرير مراقب الحسابات للربع الرابع لعام
2023 وحسب معايير المحاسبة الدولية .
وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير ..

المرفقات /

*نسخة من البيانات المالية المرحلية عدد 1

*قرص CD عدد 1

باسل حسام الدين شاكر
٢٠٢٤/٢/٢١

المدير المفوض

جاسم هاشم محمد

مدير الادارة المالية

نسخة منه /

*سوق العراق لاوراق المالية



مصرف بغداد (شركة مساهمة خاصة)
البيانات المالية المختصرة للفصل الرابع للسنة المنتهية في

٣١ كانون الأول ٢٠٢٣



مصرف بغداد
Bank of Baghdad

مصرف بغداد
(شركة مساهمة خاصة) – بغداد

المحتويات

<u>رقم القائمة</u>	<u>: القوائم المالية المختصرة</u>
(أ)	❖ قائمة المركز المالي
(ب)	❖ قائمة الدخل
(ج)	❖ قائمة الدخل الشامل الأخر
(د)	❖ قائمة التغير في حقوق المساهمين
(هـ)	❖ قائمة التدفقات النقدية



قائمة (أ)


قائمة المركز المالي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٣

٣١ كانون الأول ٢٠٢٢	٣١ كانون الأول ٢٠٢٣	إيضاح	الموجودات
دينار عراقي (بالآلاف الدنانير)	دينار عراقي (بالآلاف الدنانير)		
٧٢٢,٨٥٤,٠٤٩	١,٢٩٤,٠٤٢,٢٣٤	٣	النقد وأرصدة لدى البنوك المركزية
١٤٥,٦٨٣,٣٠٥	٦٦١,٤٧٦,٢١٩	٤	أرصدة لدى البنوك والمؤسسات المالية الأخرى
١,١٩٧,٤٩٤	١,٣٧٢,١٢٨	٥	استثمار في شركات حليفة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الاخر
٢,٣٧٨,١٦٦	٨,٠٢٥,٦٠٧	٥	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الاخر
٦٦٤,٧٣٥,٩٩٦	٦٢٢,٤٦٥,٤٩١	٦	موجودات مالية بالتكلفة المطفأة
٨٩,٤٩٦,٤٠٧	٦١,٦٣٠,٥٦٨	٧	تسهيلات ائتمانية مباشرة - بالصافي
٧٣,٥٣٧,٩٤٩	٧٦,٠٦٣,٦٨٤	٨	ممتلكات ومعدات - بالصافي
١,٠١٣,٢٧٤	١,٠٨٢,٤٩٦	٨	الاصول غير الملموسة - بالصافي
٢,١٠٤,٧٣٦	١,٨٣٤,٨٦٤	٩	حق استخدام الأصول المستأجرة
٢١,١٩٨,٢٠٢	٢٠,٥٠٤,٦٥٤	١٠	موجودات أخرى
١,٧٢٤,١٩٩,٥٧٨	٢,٧٤٨,٤٩٧,٩٤٥		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			المطلوبات
٨٥٧,١٢٢	١١,١٣٧,٨٥٥	١١	ودائع بنوك ومؤسسات مصرفية
١,٣٠٩,٢٩٢,٩٥٨	٢,١٧٠,٢٥٤,٢٠٥	١٢	ودائع العملاء
١٥,١٩٤,٥٠٧	٢١,٤٥٨,١٦٤	١٣	تأمينات نقدية
١٠,٦٣٥,٣٢٠	٢٦,٠٤٨,٨٢٠	١٤	مخصص ضريبة الدخل
٥,٤٤٩,٤٦٥	٦,٥٦٥,١٤٩	١٥	مخصصات متنوعة
٥٧٩,٣٨١	١٩,٥٠٢	١٦	أموال مقترضة
٢,١٤٦,١٤٦	١,٨٩٧,٥٠٩	٩	التزامات حق استخدام الأصول المستأجرة
٣٠,٤١٨,٤١٣	٣٧,٣٩٨,٢٨٠	١٧	مطلوبات أخرى
١,٣٧٤,٥٧٣,٣١٢	٢,٢٧٤,٧٧٩,٤٨٤		مجموع المطلوبات
			حقوق المساهمين
٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٨	رأس المال المكتتب به و المدفوع
١٨,٠٠٣,٤٧٠	٢٥,٥٤٧,٣٧٥	➔	إحتياطي قانوني
٥٨,٤٤١	٥٨,٧٤٢	➔	إحتياطيات أخرى
(٣,٥٠٤,٣٩٣)	٢,٣١٧,٦٨٤	➔	إحتياطي القيمة العادلة
١,٠٩٢,٢٦٥	(١٣,٤٦٢,٧٧٦)	➔	فروقات ترجمة العملات الأجنبية
٨٣,٩٧٦,٤٨٣	١٥٩,٢٥٧,٤٣٦	➔	إرباح مدورة
٣٤٩,٦٢٦,٢٦٦	٤٧٣,٧١٨,٤٦١		مجموع حقوق المساهمين
١,٧٢٤,١٩٩,٥٧٨	٢,٧٤٨,٤٩٧,٩٤٥		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين



المدير المفوض
باسل حسام الدين شاكر




المدير المالي
جاسم هاشم محمد

قائمة الدخل والدخل الشامل الآخر

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٣ قائمة (ب)

٢٠٢٢	٢٠٢٣	إيضاح	
دينار عراقي (بآلاف الدينائير)	دينار عراقي (بآلاف الدينائير)		
٤٤,٧٩٥,٧٧٣	٥٢,٩٠٣,٤٥٤	١٩	إيرادات الفوائد
(٩,٤٦٩,١٠٣)	(٩,٨٩٦,٢٩١)	٢٠	مصروفات الفوائد
٣٥,٣٢٦,٦٧٠	٤٣,٠٠٧,١٦٣		صافي إيرادات الفوائد
٥٦,٠٢٣,٩٩٤	١٣٤,١٦٣,٥٠٠	٢١	صافي إيرادات العمولات
٩١,٣٥٠,٦٦٤	١٧٧,١٧٠,٦٦٣		صافي إيرادات الفوائد والعمولات
٢٠,٣٠٨,٤٣٠	٥٣,٥٢٨,٥٨٧	٢٢	صافي أرباح عملات أجنبية
١١٣	٣٨	٢٣	إيرادات الاستثمارات
٣٦٢,٧٤٥	٣,٤٠٣,٦٣٩	٢٤	إيرادات أخرى
١١٢,٠٢١,٩٥٢	٢٣٤,١٠٢,٩٢٧		إجمالي الدخل
(١٤,٤٥٢,٥١٨)	(١٥,٧٠٢,٧٧٤)	٢٥	رواتب الموظفين
(١٣,٦٥٠,٠٦٨)	(١٠,٧٥٣,٦٧٨)	٢٦	المصاريف الأخرى
(٢,٢٣٤,٨٤٢)	(٢,٩٣٧,١٤٩)	٩,٨	الأنثارات والأطفاءات
(٧٣٠,٩٨٨)	(٣,٦٥٧,٤٠٤)	١٥	مصروف المخصصات المتنوعة
(٣١,٠٦٨,٤١٦)	(٣٣,٠٥١,٠٠٥)		إجمالي المصروفات
٨٠,٩٥٣,٥٣٦	٢٠١,٠٥١,٩٢٢		الأرباح قبل الخسائر الائتمانية المتوقعة
(١٧,١٦٣,٧٣١)	(١٩,٢٢١,١١١)	٢٧	مصروف مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة
٦٣,٧٨٩,٨٠٥	١٨١,٨٣٠,٨١١		صافي الربح قبل الضريبة
(١٠,٦٣٥,٣٢٠)	(٢٦,٠٤٨,٨٢٠)	١٤	ضريبة الدخل
٥٣,١٥٤,٤٨٥	١٥٥,٧٨١,٩٩١		صافي الربح بعد الضريبة
فلس / دينار	فلس / دينار	٢٨	الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح السنة
٠,٢١٣	٠,٦١٣		

المدير المفوض
باسل حسام الدين شاكر



المدير المالي
جاسم هاشم محمد

قائمة الدخل والدخل الشامل الآخر

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٣ قائمة (ب)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول		إيضاح
٢٠٢٢	٢٠٢٣	
دينار عراقي (بآلاف الدينانير)	دينار عراقي (بآلاف الدينانير)	
٥٣,١٥٤,٤٨٥	١٥٥,٧٨١,٩٩١	ج الربح للسنة - قائمة الدخل الموحد
(٤٣٦,٣٦٨)	٥,٨٢٢,٠٧٧	٥ التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
-	(١٤,٥٥٥,٠٤١)	ج فروقات ترجمة العملات الأجنبية
٥٢,٧١٨,١١٧	١٤٧,٠٤٩,٠٢٧	إجمالي الدخل الشامل للسنة

(Handwritten signature)

مصرف بغداد (شركة مساهمة خاصة)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين (ج)
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٣

إجمالي حقوق المساهمين	الأرباح المحتجزة	احتياطي القيمة العادلة	فروقات ترجمة عملات اجنبية **	احتياطيات أخرى	احتياطي (الزامي) *	رأس المال المكتتب به (المدفوع)
دينار عراقي	دينار عراقي	دينار عراقي	دينار عراقي	دينار عراقي	دينار عراقي	دينار عراقي
(بالآلاف الدنانير)	(بالآلاف الدنانير)	(بالآلاف الدنانير)	(بالآلاف الدنانير)	(بالآلاف الدنانير)	(بالآلاف الدنانير)	(بالآلاف الدنانير)
٣٤٩,٦٢٦,٢٦٦	٨٣,٩٧٦,٤٨٣	(٣,٥٠٤,٣٩٣)	١,٠٩٢,٢٦٥	٥٨,٤٤١	١٨,٠٠٣,٤٧٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠
-	-	-	-	٣٠١	(٣٠١)	-
١٥٥,٧٨١,٩٩١	١٥٥,٧٨١,٩٩١	-	-	-	-	-
٠	(٧,٧٨٩,١٠٠)	-	-	-	٧,٧٨٩,١٠٠	-
٠	(٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
٥,٨٢٢,٠٧٧	-	٥,٨٢٢,٠٧٧	-	-	-	-
(١٨,٤٣٦,٧٨٨)	(٣,٦٣٦,٨٥٣)	-	(١٤,٥٥٥,٠٤١)	-	(٢٤٤,٨٩٤)	-
(١٨,٧٥٠,٠٠٠)	(١٨,٧٥٠,٠٠٠)	-	-	-	-	-
(٣٢٥,٠٨٥)	(٣٢٥,٠٨٥)	-	-	-	-	-
٤٧٣,٧١٨,٤٦١	١٥٩,٢٥٧,٤٣٦	٢,٣١٧,٦٨٤	(١٣,٤٦٢,٧٧٦)	٥٨,٧٤٢	٢٥,٥٤٧,٣٧٥	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠

من ضمنها الاحتياطي الأجنبي لفرع بيروت والبالغ (٢٣,٩٧٠,٩١٤) دينار عراقي , والأحتياطيات أخرى تتضمن رصيد (٣٠٠,٩٦١) دينار عراقي لفرع بيروت.
* يمثل الرصيد فروقات ترجمة العملات لفرع المصرف في الجمهورية اللبنانية - فرع بيروت
** بموجب قرار الهيئة بتاريخ ٢٢ تشرين الثاني / ٢٠٢٣ توزيع ارباح بنسبة ٢٠% , وأصدار اسهم مجانية بنسبة ٢٠% وعدد ٥٠٠ مليار سهم.

(Signature)

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٣

للسنة المنتهية في		إيضاح	الأنشطة التشغيلية
٣١ كانون الأول ٢٠٢٢	٣١ كانون الأول ٢٠٢٣		
دينار عراقي	دينار عراقي		
(بآلاف الدنانير)	(بآلاف الدنانير)		
٦٣,٧٨٩,٨٠٥	١٨١,٨٣٠,٨١١	ب	ربح السنة قبل ضريبة الدخل
٢,٢٣٤,٣٨٥	٢,٩٣٧,١٤٩	٩,٨	التعديلات:
١٧,١٦٣,٧٣١	١٩,٢٢١,١١١	٢٧	الأندثارات والأطفاءات
٧٣٠,٩٨٨	٣,٦٥٧,٤٠٤	١٥	مصروف مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعه
٦١,٢٤٩	١٠٤,٨١٥	٩	مخصصات متنوعة
٢٦٨,٠٩٥	(١٦٩,٣٣٤)	٢٢	تكلفة التمويل على عقد الإيجار
٢٤٣,٣٢٢	٦٥٥,٣١٠	٢٤	تأثير إعادة تقييم العملات
٨٤,٤٩١,٥٧٥	٢٠٨,٢٣٧,٢٦٦		خسائر بيع ممتلكات ومعدات
(٩٩,٦٨٣,١٥٤)	(١٦٥,٣٤٣,١٦١)	٢٩	الربح قبل التغيير في الموجودات والمطلوبات
(٨٠,٣٠٠,٠٠٠)	-		التغير (الزيادة) النقص في الموجودات
١٤,٥٢١,٢٥٨	١٣,٨١٠,٦٣٦	٧	أرصدة لدى بنوك مركزية (تستحق خلا مدة تزيد عن ٣ أشهر)
٢,٤٥٤,٧٦٨	٦٩٣,٥٥٢	١٠	أرصدة لدى البنوك و المؤسسات المصرفية (تستحق خلال مدة تزيد عن ٣ أشهر)
١٥١,٨٢٩,٩٧٠	٨٦٠,٩٦١,٢٤٧	١٢	صافي التسهيلات الائتمانية المباشرة
٥١٦,٦٥٣	٦,٢٦٣,٦٥٧	١٣	الموجودات الأخرى
(١٢,٨٨٤,٦٩٦)	(٢١٤,٥٢٨)	١٧	التغير الزيادة (النقص) في المطلوبات
(١,٨٦٥,٠٧٤)	(٢,٥٧٩,٠١١)	١٥	ودائع العملاء والبنوك التي (تستحق خلال مدة تزيد عن ٣ أشهر)
٥٩,٠٨١,٣٠٠	٩٢١,٨٢٩,٦٥٨		التأمينات النقدية
(٧,١٦٨,١٧٨)	(١٠,٦٣٥,٣٢٠)	١٤	المطلوبات الأخرى
٥١,٩١٣,١٢٢	٩١١,١٩٤,٣٣٨		المخصصات المتنوعة
(٢٢٢,٤٢٤,٤٩٩)	٤٢,٢٧٠,٥٠٤	٦	صافي التدفقات من الأنشطة التشغيلية قبل الضريبة المدفوعة
(٥٠٦,٥٤٤)	-	٥	ضريبة الدخل المدفوعة
(١٥,٤٩٠,٧٨٧)	(٤,٨٢٩,١١٧)	٨	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٨٨,٦٢٩	٣,٧٧١,٤٤٨	٨	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٢٣٨,٣٣٤,٢٠١)	٤١,٢١٢,٨٣٥		أستحقاق (شراء) بالموجودات المالية بالكلفة المطفأة
(١,٠٣٦,٨٧٥)	(٥٥٩,٨٧٩)	١٦	(شراء) موجودات مالية من خلال قائمة الدخل الشامل الأخر
(١١,٥٠٢,٩٣٥)	(١١,٥٢٥,٦٠٥)	١٧	(الزيادة) في الموجودات الثابتة بالصافي و(شراء) موجودات غير ملموسة
(٤١٩,٢٢٤)	(٦٨٤,٤٨٣)	ب/٩	المتحصل من بيع الموجودات الثابتة
(٨,٦٩٤)	-	ب/٩	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) من الأنشطة الاستثمارية
(١٢,٩٦٧,٧٢٨)	(١٣,٠٩٥,٠٥٢)		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(١٩٩,٣٨٨,٨٠٥)	٩٣٩,٣١٢,١٢١		التسديد في أموال مقترضة
(٢٦٨,٠٩٥)	١٦٩,٣٣٤	ج	توزيعات أرباح نقدية للمساهمين
٨٢٧,٤٦٢,٤٥٦	٦٢٧,٨٠٥,٥٥٦	٢٩	مصاريف زيادة رأس المال
٦٢٧,٨٠٥,٥٥٦	١,٥٦٧,٢٨٧,٠١١	٢٩	دفعات التزام إيجار الأصول
			أثر تطبيق معيار التقارير المالية رقم ١٦
			صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) من الأنشطة التمويلية
			صافي (النقص) الزيادة في النقد وما في حكمه
			فروقات عملية تغير أسعار الصرف
			النقد وما في حكمه في بداية السنة
			النقد وما في حكمه في نهاية السنة

مدير عام