

مصرف الموصل للتنمية والاستثمار (شركة مساهمة خاصة) - نينوى
 تقرير مراقب الحسابات والبيانات المالية وتقرير مجلس الإدارة حول نشاط المصرف
 للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ ٢٠٠٥

المحتويات

أ -	تقرير مراقب الحسابات	أولاً :
رقم البيان	البيانات المالية	ثانياً :
١ - ٢	* الميزانية العامة	
٣	* حساب الأرباح والخسائر	
٤	* بيان مصادر استخدام الأموال	
رقم الكشف	الكشوفات التابعة للبيانات المالية	ثالثاً :
٥	* للقود	
٥	* الاستثمارات	
٥	* الأوراق التجارية المضمومة	
٦	* القروض والتسليفات	
٦	* الدينون	
٧	* الموجودات الثابتة	
٨	* تحليل نفقات إيرادية مؤجلة	
٩	* حسابات جارية وودائع	
١٠	* التخصيصات	
١١	* الذلتون	
١٢	* الاحتماليات	
١٣	* الالتزامات المتقابلة لقاء العمليات المصرفية	
١٣	* الحسابات المتقابلة	
١٤	* إيراد العمليات المصرفية	
١٥	* إيراد الاستثمارات المالية	
١٥	* مصروفات العمليات المصرفية	
١٦	* المصاريف الإدارية	
١٨	* الإيرادات الأخرى	
١٩	* المصروفات التحويلية	
١٩	* المصروفات الأخرى	

معرفة الموجهل للتنمية والإستثمار (شركة مساهمة خاصة) - نيون
 تقرير مراقب الحسابات والبيانات المالية وتقرير مجلس الإدارة حول نشاط المصرف
 للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٥

المحتويات

رقم البيان	بيانات لأغراض الحسابات القومية	رابعاً
٢٠	* بيان القيمة المضافة الاجمالية بسعر تكلفة	
٢٠	* بيان توزيع القيمة المضافة الاجمالية بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	
رقم الكشف	<u>الكشوفات التابعة لبيانات الحسابات القومية</u>	خامساً
٢١	* العمولات المقبوضة	
٢٢	* مكونات رسم الكفالة المحاسب	
٢٣	* الإيرادات الأخرى	
٢٣	* المستلزمات السلعية	
٢٤	* المستلزمات الخدمية	
	<u>تقرير مجلس الإدارة حول نشاط المصرف</u>	سادساً

الساجدة اعضاء الهيئة العامة المحتر من
مصرف الموصل للتنمية والاستثمار (شركة مساهمة خاصة)
الموكل - نينوى

العدد : ١٥

التاريخ : ١٥ / ٤ / ٢٠٠٦

تقرير مراقب الحسابات

لقد فحصنا الميزانية العامة لمصرف الموصل للتنمية والاستثمار (شركة مساهمة خاصة) - الموصل - نينوى كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٥ وحساب الارباح والخسائر والتوزيع للسنة المنتهية بذلك التاريخ والتقرير السنوي للمصرف 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 طبقاً للتشريعات نافذة ووفقاً لاجراءات التدقيق بها والتي شملت الاختبارات اللازمة لادارة نشاط المصرف الواقعة ضمن اختصاصاتنا ونود ان نبين ما يلي :

اولاً : نشاط المصرف :

١- ان رصيد فائض العمليات الجارية البالغ (٢,٣٣٧,٥٨٣,٥٤١) دينار ، قد ازداد عن رصيد السنة السابقة بمبلغ (٧٤٦,٤٧٦,٧٥٤) دينار ، والذي يمثل نسبة نمو قدرها (٣٢) % ، ويعين الوقت فقد بلغ "صافي نشاط المصرف" (١,٩٤٢,٢٩٩,٣٨٢) دينار بعد الاخذ بنظر الاعتبار كل من (الارادات التحويلية والاخرى) و (المصاريف التحويلية الاخرى) خلال السنة المعنية وكما مبين ادناه :

	مليون دينار	%
ايرادات النشاط الجاري		
ايرادات العمليات المصرفية	٢,٥٩٥	%٧٦
ايرادات الاستثمار	٨٠٥	%٢٤
	٣,٤٠٠	%١٠٠
تنزل : مصروفات النشاط الجاري	١,٠٦٣	
فائض العمليات الجارية	٢,٣٣٧	
تنزل : صافي المصروفات التحويلية والاخرى	٣٩٤	
صافي النشاط	١,٩٤٣	

وتبين من اعلاه بان "ايرادات الاستثمار تمثل نسبة قدرها ٢٤% من اجمالي ايرادات النشاط الجاري" حيث كانت عام ٢٠٠٤ تمثل نسبة ٦٤% .

٢- ان رصيد الارباح يمثل نسبة ١٤% لغاية ٢٠٠٥/١١/٢٣ الى رأس المال الاصلي البالغ عشرة مليارات في حين يمثل نسبة ٧% لغاية ٢٠٠٥/١٢/٣١ بعد زيادة رأس المال السي عشرين مليار في ٢٠٠٥/١١/٢٣ حيث لم يتمكن المصرف من الاستفادة من تشغيل الزيادة في رأس المال في ٢٠٠٥/١١/٢٣ الا لمدة شهر واحد فقط .

ثانياً: القيمة السوقية للمحفظة الاستثمارية :

ان القيمة السوقية لاسهم المحفظة الاستثمارية للمصرف كما في ٢٠٠٥/١٢/٣١ وبموجب الاسعار المعننة لسوق العراق لسلاوق المالية في ٢٠٠٦/١/٣١ قد بلغت (٥,٢٣٦,٣٣٩,٦٠٣) دينار ، في حين ان الكلفة كانت في ذلك التاريخ فقط (٤,٠١٣,٠١٠,٣٦٧) دينار ، ويعين الوقت تم الابقاء على رصيد حساب مخصص هبوط قيمة الاستثمارات المالية المنور من سنة ٢٠٠٣ والبالغ (١٠,٠٣٤,٠٠٥) دينار ، المطلوب من ادارة المصرف ان تقدم كشف سوق العراق للاوراق المالية في ٢٠٠٥/١٢/٣١ او قبله بويدي فيه اسعار سوق الاسهم مع جدول باسمهم وعدد اسهم الاستثمار لغرض بيان مدى الاستثمار المصرفي .

ثالثاً : الوضع المالي للمصرف :

أ- رأس المال :

تم زيادة رأس المال المكتتب والمدفوع بمبلغ (١٠) مليارات دينار ، لتصبح قيمته كما في ٢٠٠٥/١٢/٣١ بمبلغ (٢٠) مليار دينار استناداً الى الموافقة الحاصلة من دائرة تسجيل الشركات بموجب الكتاب ذي العدد ٣٥٤٠٣ والمورخ في ٢٠٠٥/١١/٢٣ .

ب- الائتمان النقدي :

لقد ازداد رصيد الائتمان النقدي كما بتاريخ الميزانية عن رصيد سنة المقارنة بمبلغ (٩,٠٠١,٩٣٣,٤٦٧) دينار وان هذه الزيادة متأتية مما يلي :

	مليون دينار	%
النقص في ارصدة الاوراق التجارية المخصومة والمباعة	(١,٠٩٧)	١٢%
الزيادة في القروض والتسهيلات	١٠,٠٩٨	١١٢%
	٩,٠٠١	١٠٠%

ج- حسابات جارية وودائع :

ان تفاصيل الزيادة الناجمة في رصيد "الحسابات الجارية" و "حسابات الودائع" كما في
٢٠٠٥/١٢/٣١ و ارسدة سنة المقارنة والبالغة (٢٠,٣٣٨,٧٥١,٥٦٧) دينار وهي كالآتي :

	مليون دينار	%
الزيادة في الحسابات الجارية وحسابات التوفير	١٢,٠٦٣	%٦٣
الزيادة في حسابات الودائع	٦,٤٨٨	%٣٢
الزيادة في التأمينات المستلمة لقاء العمليات المصرفية	٠,٠٤٠	—
الزيادة في الحوالات الداخلية	١,٠٤٨	%٥
	٢٠,٣٣٩	%١٠٠

د- التدفق النقدي خلال السنة :

ان بيان مصادر واستخدام الاموال - بيان (ج) المرفق - بين تفاصيل الاموال المتاحة
للاستخدام خلال السنة موضوعة التدقيق والبالغة (٦١,٠١٥) مليون دينار في حين بلغت
الاستخدامات النقدية (٢١,٧٩٢) مليون دينار ، وبذلك اصبح رصيد النقود كما في
٢٠٠٥/١٢/٣١ (٣٩,٢٢٣) مليون دينار .

رابعاً : التدقيق الداخلي :

نظراً لتوسع نشاط المصرف وفتح فروع بلغ عددها (٥) فروع وتطور صلته مع
البنك المركزي العراقي والمصارف الحكومية والاطية الاخرى ، والزيادة الحاصلة في
عمليات الائتمان المصرفي وحساب الودائع والتوفير ، وتعزيزاً لنظام الرقابة الداخلية ، تؤكد
ضرورة الاهتمام بالتدقيق الداخلي وذلك تماشياً مع حجم طبيعة نشاط المصرف .

خامساً : السياسات المحاسبية :

١- الإيرادات والمصرفيات :

احسب وفقاً لمبدأ الاستحقاق فيما عدا ارباح المساهمات المستلمة من الاستثمارات والتي
سجلت ايراداً بتاريخ الاستلام .

٤- ان البيانات والحسابات الختامية قد نظمت وفقاً للقواعد المحاسبية والتشريعات المرعية وهي متفقة مع ما تظهره السجلات وانها منظمة طبقاً لقانون الشركات والانظمة والتعليمات الصادرة بموجبه ، وقانون البنك المركزي العراقي .
وان الميزانية العامة المرفقة تعبر عن المركز المالي للمصرف بتاريخ ٣١/كسنتون الأول/٢٠٠٥ ، وان حسابات النتيجة تظهر ارباح شامله لسنة المنتهية بذلك التاريخ .



نوفل محمود القصاب
محاسب قانوني ومراقب حسابات
زميل المعهد العربي للمحاسبين والقانونيين
الموصل في ١ / نيسان / ٢٠٠٦

مصرف الموصل للتنمية والاستثمار (شركة مساهمة خاصة) - نينوى

الميزانية العامة كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٠٥

بيان أ

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبى	٢٠٠٥ دينار	٢٠٠٤ دينار
		<u>الموجودات</u>	
		<u>الموجودات المتداولة</u>	
١	١٨	٣٩,٢٢٢,٧٥٨,٦٨١	٢٢,٤٥١,٨٢٦,٥٣٠
	-		
٢	١٥	٤,٠١٣,٠١٠,٣٦٧	٣,٢٨١,١٨٥,٥٠٩
	١٤	-	
٣	١٤٤	٢,٥٦٤,٣٧٥,٥٠٤	٣,٦٦١,٠٧١,٠٦١
٤	١٤ عدا ١٤	١٤,١٦٧,٩١٤,٠٥٤	٤,٠٦٩,٢٨٥,٠٣٠
		١٦,٧٣٢,٢٨٩,٥٥٨	٧,٧٣٠,٣٥٦,٠٩١
٥	١٦	١٦,٥٤٨,٥٠٠,١٣٢	٦,٤٥٨,٣١٢,٣١٤
		<u>٧٦,٥١٦,٥٥٨,٧٣٨</u>	<u>٣٩,٩٢١,٦٨٠,٤٤٤</u>
		<u>الموجودات الثابتة</u>	
٦	١١	١,٤٢٠,٤٥٩,٦٨١	١,٠٣٤,٦٥١,٨٥٧
		٢٣,٥٧٣,١٠٢	-
	١١٨	١,٨٤٤,٦٩٠,٧٨٩	١,٣٩٤,٩٤٦,٣٥٠
	١٢	٣,٣٣٨,٧٢٢,٥٧٢	٢,٤٢٩,٥٩٨,٢٠٧
		<u>٧٩,٨٥٥,٢٨٢,٣١٠</u>	<u>٤٢,٣٥١,٢٧٨,٦٥١</u>
		<u>مجموع الموجودات</u>	
	١٩		
	١٩١		
		٢,٧٢٦,٢١٦,١٠٠	١,١٨٠,٣٢١,٦٤٩

مجلس محاسبة الموصل
رقم القيد رقم القيد

N.M.AL.KHASSAB
CHARTERACCOUNTANT

مصرف الموصل للتنمية والاستثمار (شركة مساهمة خاصة) - نيسان

الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٥

بيان أ

رقم	رقم الدليل	٢٠٠٥	٢٠٠٤
الكشف	المحاسبى	دينار	دينار
<u>مصادر التمويل</u>			
<u>مصادر التمويل قصيرة الاجل</u>			
٧	٢٥	٤٩,٢٨٣,٤٣٩,٩٠٥	٢٨,٩٤٤,٦٨٨,٣٣٨
٨	٢٢	٨٤٢,١٥٦,٢٢٢	٣٣٨,٤٩١,٥٧٥
٩	٢٦	٧,٧١٢,٦٨٣,٤٣٩	١,٧٢٢,٥٨٤,٥٦٤
		٥٧,٨٣٨,٢٧٩,٥٦٦	٣١,٠٠٥,٧٦٤,٤٧٧
<u>مصادر التمويل طويلة الاجل</u>			
١٠	٢٢	٢,٠١٧,٠٠٢,٧٤٤	١٠,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠
		٢٢,٠١٧,٠٠٢,٧٤٤	١١,٣٥٥,٥١٤,١٧٤
		٧٩,٨٥٥,٢٨٢,٣١٠	٤٢,٣٥١,٢٧٨,٦٥١
<u>التزامات المصرف لقاء العيشت</u>			
١١	٢٩١	٢,٧٢٦,٢١٦,١٠٠	١,١٨٠,٣٢١,٦٤٩
<u>المصرفية</u>			
(بعد تنزيل التأمينات) لها مقابل			

مجلس قانونى ومراتب حسابات

N.M.AL-KHASSAB
CHARTERACCOUNTANT

رئيس مجلس الإدارة
نسي يحيى قاسم

المدير المفوض
شكيب عبدالباقى الصراف

مدير الحسابات
قيدار عبدالرحمن عبدالله

نوفل محمود القصاب
محاسب قانونى ومراتب حسابات
زميل المعهد العربى للمحاسبين القانونيين



خضوعاً لتقريرنا المرقم ١٥ والمؤرخ في ١٤/٢/٢٠٠٦

مصرف الموصل للتنمية والاستثمار (شركة مساهمة خاصة) - بياني

حساب الأرباح والخسائر والتوزيع للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٥

بيان ب

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	٢٠٠٥ دينار	٢٠٠٤ دينار
إيرادات النشاط الجاري			
١٣	٤٤	٢,٥٩٤,٨١٢,٨٥٤	٧٧٩,٣٦٣,٧١٩
١٤	٤٦	٨٠٥,٣٧٢,٦١٤	١,٤١١,٠١١,٤٢٧
		٣,٤٠٠,١٨٥,٤٦٨	٢,١٩٠,٣٧٥,١٤٦
تنزل : مصروفات النشاط الجاري			
١٦	٣٤	٣٥١,٨٢٣,٣٠٠	١١١,٣٧٩,٩١٣
٦	٣٧	٧٠,٦٦١,٣٦٣	٥٥,٤٨٩,٥٧٥
١٦	٣٣-٣١	٦٤٠,١١٧,٢٦٤	٤٣٢,٣٩٨,٨٧١
		١,٠٦٢,٦٠١,٩٢٧	٥٩٩,٢٦٨,٣٥٩
		٢,٣٣٧,٥٨٣,٥٤١	١,٥٩١,١٠٦,٧٨٧
تضاف : الإيرادات التحويلية والأخرى			
١٧	٤٣	٤,٨٣٢,١٢٨	٢,٥٣٩,٥٦١
١٧	٤٩	٥,٩٣٨,٥١٥	٢٧,٩٥٧,٠٧٣
		١٠,٧٧٠,٦٤٣	٣٠,٤٩٦,٦٣٤
تنزل : المصروفات التحويلية والأخرى			
١٨	٣٨	٤٠١,٢٣٩,٠١٤	٤٤,٨٣٤,٤٢٥
١٩	٣٩	٤,٣١٥,٧٨٨	٦,٥٧١,٦٨٣
		٤٠٥,٥٥٤,٨٠٢	٥١,٤٠٦,١٠٨
		١,٩٤٢,٧٩٩,٣٨٢	١,٥٧٠,١٩٧,٣١٣
الفائض القابل للتوزيع			
يوزع كما يلي:			
		---	١٧٥,١٨٤,٢٥٣
		٢٨٢,١٢٢,٢١٧	١٢٨,٤٥٧,٥٧٠
		٣٣٢,١٣٥,٤٣٣	٢٥٣,٣١١,٠٩٨
		١,٣٢٨,٥٤١,٧٣٢	١,٠١٣,٢٤٤,٣٩٢
		١,٩٤٢,٧٩٩,٣٨٢	١,٥٧٠,١٩٧,٣١٣

مجلس القابض والمراتب حسابات
نوال محمود خلف

N.M.AL-KHASSAB
CHARTERACCOUNTANT

مصرف الموصل للتعمية والاستثمار (شركة مساهمة خاصة) - لبيدوي

بيان مصادر واستخدام الأموال للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٥

بيان ج

رقم الدليل المحاسبين	٢٠٠٥ دينار	دينار
	٢٢,٤٥١,٨٢٦,٥٣٠	
	١,٩٤٢,٧٩٩,٣٨٢	
	٧٠,٦٦١,٣٦٣	
	١٠,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	
	٢٢١,٥٥٢,٤٣٠	
	٢٠,٣٣٨,٧٥١,٥٦٧	
	٥,٩٩٠,٠٩٨,٨٧٥	
	٣٦,٥٥٠,٣٩٢,٨٢٢	
	٣٨,٥٦٣,٨٥٣,٦١٧	
	٦١,٠١٥,٦٨٠,١٤٧	
	٥٣٠,٠٤٢,٢٨٩	
	٤٤٩,٧٤٤,٤٣٩	
	٩٧٩,٧٨٦,٧٢٨	
	٩,٠٠١,٩٣٣,٤٦٧	
	٧٣١,٨٢٤,٨٥٨	
	١٠,٠٩٠,١٨٧,٨١٨	
	٩٨٩,١٨٨,٥٩٥	
	٢٠,٨١٣,١٣٤,٧٣٨	
	٢١,٧٩٢,٩٢١,٤٦٦	
	٣٩,٢٢٢,٧٥٨,٦٨١	
٢٠٠٥/١/١	رصيد النقود كما في	
	تضاف : مصادر الأموال	
	المصادر الناتجة من حساب التشغيل	
	صافي الأرباح بيان (ب)	
	القطرات غير النقدية	
٣٧	صافي الإندثار والإطفاء	
	المصادر النقدية الأخرى	
٢١	الزيادة في رأس المال	
٢٢	الزيادة في التخصيصات	
	(١٢٨٤٥٧٥٧٠ - ٣٥٠٠٠٠٠٠٠)	
٢٥	حسابات جارية وودائع	
٢٦	الدائرون	
	نطر ح : الإستخدامات النقدية	
١١	الزيادة في الموجودات الثابتة	
١٢	مشروعات تحت التنفيذ	
١٤	الانتماء النقدي	
١٥	زيادة في الاستثمار	
١٦	المدينون	
٢٢	نقص في الاحتياطيات	
	(١٠٨١١٤٠٥ - ١٠٠٠٠٠٠٠٠٠)	
	النقود كما في ٢٠٠٥/١٢/٣١	

بيان مضمون الحساب
مجلس التدقيق والمراقبين

N.M.AL-KHASSAB
CHARTERACCOUNTANT

مصرف الموصل للتنمية والاستثمار (شركة مساهمة خاصة) - نينوى

كشف النقود كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٥

كشف رقم (١)		رقم الدليل المحاسبى
٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار	دينار	
١,٥٥٨,٦٩٢,٢٣٧	٣,٨٩٣,٤٣٣,٣٨٧	نقد في الصندوق ١٨١
---	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	سكك مستديمة ١٨٢
١٥,٥٢٠,٠٥٣,٣٧٦	٣٢,٦٨٠,٠٦٧,٤٢١	نقد لدى المصارف المحلية ١٨٣
٥,٣٦١,٨٢٥,٧٦٥	---	الودائع القانونية لدى البنك المركزي العراقي ١٨٤
---	١٢,٤٧٦,١٢٣	سكوك وحوالات قيد التحصيل ١٨٥
١١,٢٥٥,١٥٢	١,٨٧٥,١٧٠,٢٣٠	اوراق نقدية اجنبية ١٨٦
---	٧١١,٦١١,٥٢٠	نقد لدى المصارف الخارجية ١٨٧
<u>٢٢,٤٥١,٨٢٦,٥٣٠</u>	<u>٣٩,٢٢٢,٧٥٨,٦٨١</u>	

كشف الاستثمارات كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٥

كشف رقم (٢)		رقم الدليل المحاسبى
٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار	دينار	
---	---	استثمارات مالية قصيرة الاجل ١٥٣
٢,٠٢٩,٥٠٠,٠٠٠	---	استثمارات مالية قصيرة الاجل/القطاع المالية ١٥٣١
١,٢٢٠,٠٨٥,٥٠٩	٤,٠١٣,٠١٠,٣٦٧	استثمارات مالية قصيرة الاجل/القطاع الخاص/شركات ١٥٣٦
٣١,٦٠٠,٠٠٠	---	استثمارات مالية قصيرة الاجل/القطاع الخاص/فرد/مشاركات ١٥٣٧
<u>٣,٢٨١,١٨٥,٥٠٩</u>	<u>٤,٠١٣,٠١٠,٣٦٧</u>	

كشف الاوراق التجارية المخصومة والمبنيعة كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٥

كشف رقم (٣)		رقم الدليل المحاسبى
٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار	دينار	
---	---	الاوراق التجارية المخصومة والمبنيعة ١٤٤
١,١٦٥,٢٠٠,٠٠٠	١,٠٨٧,٨٥٠,٠٠٠	الكمبيالات المخصومة ١٤٤١
٢,٤٩٥,٨٧١,٠٦١	١,٤٧٦,٥٢٥,٥٠٤	حوالات داخلية مبنيعة ١٤٤٥
<u>٣,٦٦١,٠٧١,٠٦١</u>	<u>٢,٥٦٤,٣٧٥,٥٠٤</u>	

مصرف الموصل للتنمية والاستثمار (شركة مساهمة خاصة) - نينوى

كشف القروض والتسليفات كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٥

كشف رقم (٤)

رقم الدليل المحاسبي	٢٠٠٥	٢٠٠٤
	دينار	دينار
١٤٢ قروض ممتوحة قصيرة الاجل		
١٤٢٦ قروض ممتوحة الاجل/قطاع خاص/شركات	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	---
١٤٢٧ قروض قصيرة الاجل/قطاع خاص/الفراد	٥,٦٨٩,٦٣٥,٠٠٠	٢,٣١٨,٤٥٥,٠٠٠
١٤٢٩ قروض قصيرة الاجل/قطاع خاص/الفراد/عملة اجنبية	٩٥٦,٥٣٧,٥٠٠	٢١٢,٤٦٥
	٦,٨٩٦,١٧٢,٥٠٠	٢,٣١٨,٦٦٧,٤٦٥
١٤٣ حسابات جارية مدينة		
١٤٣٧ حسابات جارية متوعدة/قطاع خاص/الفراد	٧,٢٧١,٧٤١,٥٥٤	١,٧٥٠,٦١٧,٥٦٥
	١٤,١٦٧,٩١٤,٠٥٤	٤,٠٦٩,٢٨٥,٠٣٠

كشف المدينون كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٥

كشف رقم (٥)

رقم الدليل المحاسبي	٢٠٠٥	٢٠٠٤
	دينار	دينار
١٦١ مدينون النشاط الجاري	١٦,٦٠٠,٠٠٠	١٤٦,٦٤٤,٨٣٦
١٦٣ حسابات مدينة متبادلة	١١,٦٤٦,٧١٦,٣٨٩	---
١٦٦ حسابات مدينة متنوعة		
١٦٦١ تأمينات لدى الغير / لكتاب اسهم	٤,٥٠٢,٠٠٠,٠٠٠	٦,١٥٢,٢٠٠,٠٠٠
١٦٦٢ ايرادات مستحقة	١٢,٧١٩,٩٦٩	١٢١,٧٧٠,٠٠٠
١٦٦٣ مصاريف متوعدة مقدما	٥,٥٦٨,٦٢٥	٩,٠٧٨,٣٥٩
١٦٦٥ فروقات نقدية	١٥٥,٧٠٣,٤٨١	٧,٤١٣,٥٢١
١٦٦٦ نفقات ائتمانية	١,٧٥٠,٠٠٠	١,٧٥٠,٠٠٠
١٦٦٩ موقوفات نقدية (مدينة متنوعة)	٢,٧٩٥,٨٧٥	---
	٤,٦٨٠,٥٣٧,٩٥٠	٦,٢٩٢,٢١١,٨٨٠
١٦٧ السلف		
١٦٧١ سلف لاغراض النشاط	١٢٠,٠٠٠	٦٠٥,٧٥٠
١٦٧٢ سلف متسبين	٤٢,٥١٢,٢٥٠	٩,٨٩٠,٠٠٠
١٦٧٣ سلف زواج المتسبين	٣٥٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠
	٤٣,٠١٢,٢٥٠	١٠,٦٩٥,٧٥٠
١٦٩ حسابات مدينة اخرى		
١٦٩١ مدينون ديون متأخرة التسديد	١٦١,٦٣٣,٥٤٣	٨,٧٥٩,٨٤٨
	١٦,٥٤٨,٥٠٠,١٣٢	٦,٤٥٨,٣١٢,٣١٤

كشف الموجودات الثابتة والتدائرها كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٥

كشف رقم (١٩)

رقم الدليل المحاسبي	الأراضي ١١١	مباني والشبكات ١١٢	الات ومعدات ١١٣	وسائل نقل وانتقال ١١٤	اثاث واجهزة مكاتب ١١٦	المجموع دينار
الحركة خلال السنة	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
<u>الكلفة</u>						
الرصيد في ٢٠٠٥/١/١	٣٦٨,٠٠٠,٠٠٠	٤٩٦,٣٥٢,٣٥٠	٢٦,٣٥٨,٥٥٠	٣٧,٧٧٧,٠٢٠	١٤٢,٨٤٦,١٩٠	١,٠٧١,٣٣٤,١١٠
اضافات خلال السنة	٤٦٤,٠٠٠,٠٠٠	---	٤,٧١٦,٠٠٠	١٢,٢٠٢,٣٠٠	٥٣,٦٩٠,٤٧٥	٥٣٤,٦٠٨,٧٧٥
استبعاد خلال السنة	---	---	(١٠٥,٨٠٠)	(١١,١٥٥,٢٠٠)	---	(١١,٢٦١,٠٠٠)
الرصيد في ٢٠٠٥/١٢/٣١	٨٣٢,٠٠٠,٠٠٠	٤٩٦,٣٥٢,٣٥٠	٣٠,٩٦٨,٧٥٠	٣٨,٨٢٤,١٢٠	١٩٦,٥٣٦,٦٦٥	١,٥٩٤,٦٨١,٨٨٥
<u>مخصص الائتثار المتركم</u>						
الرصيد في ٢٠٠٥/١/١	---	١١,٨٧٧,٤٣٠	٢,٩٥٤,٠٦٩	٨,٢٧٠,٤٥٥	٤٨,٢٩٦,٠٠٢	٧١,٣٩٧,٩٥٦
يضاف : لتدائر السنة الحالية	---	١٤,٨٨٢,٦٢٠	٥,٧٧٩,٤٢٤	٦,٠٩٧,٨٥١	٢٩,٠٥١,٣٦٧	٥٥,٨١١,٢٦٢
ينزل : لتدائر متركم مستبعد	---	---	(١٢,٣٤٤)	(٢,٩٧٤,٦٧٠)	---	(٢,٩٨٧,٠١٤)
الرصيد في ٢٠٠٥/١٢/٣١	---	٢٦,٧٦٠,٠٥٠	٨,٧٢١,١٤٩	١١,٣٩٣,٦٣٦	٧٧,٣٤٧,٣٦٩	١٢٤,٢٢٢,٢٠٤
القيمة التقديرية كما في ٢٠٠٥/١٢/٣١	٨٣٢,٠٠٠,٠٠٠	٤٦٩,٥٩٢,٣٠٠	٢٢,٢٤٧,٦٠١	٢٧,٤٣٠,٤٨٤	١١٩,١٨٩,٢٩٦	١,٤٧٠,٤٥٩,٦٨١

كشف تحليل نفقات ايرادية مؤجلة واطفائها كما في ٢٠٠٥/١٢/٣١

كشف رقم (٦٦)

رقم الحساب للمعفي	نوع الموجود	الثقة في سنة الأساس دينار	اضافات سنة ٢٠٠٤ دينار	اضافات سنة ٢٠٠٥ دينار	الثقة في ٢٠٠٥/١٢/٣١ دينار	اطفاءات سنة ٢٠٠٢ دينار	اطفاءات سنة ٢٠٠٣ دينار	اطفاءات سنة ٢٠٠٤ دينار	اطفاءات سنة ٢٠٠٥ دينار	الجمالي الاطفاءات	الرصيد ٢٠٠٥/١٢/٣١
١١٨١	مصاريف تأسيس	١٢,١٥٩,٠٥٠	---	---	١٢,١٥٩,٠٥٠	٢,٤٣١,٨١٠	٢,٤٣١,٨١٠	٢,٤٣١,٨١٠	٢,٤٣١,٨١٠	٩,٧٢٧,٢٤٠	٢,٤٣١,٨١٠
١١٨٢	نفقات ائتمانية للتشغيل	٤١,٥٥٩,٨٦٠	١,٠٧١,٩٥٠	---	٤٢,٦٣١,٨٤٠	٤,٩٢٥,٣٧٨	٨,٢١٧,٨٥٨	٨,٢٦٠,٧٨٥	٨,٤٠٣,٦٦٣	٢٩,٩٠٧,٦٨٤	١٢,٧٢٤,١٥٦
١١٨٦	ديونيات وتركيبات و فوائد	١٧,٨١١,٢٨٣	٢,٤٥٤,٥٠٠	٥٧٨,٠٠٠	٢٠,٨٤٣,٨٨٣	١,٨٥٥,٦٦٦	٢,٥٧٢,١٧٠	٢,٥٨٤,٢٥٢	٤,٠١٤,٦٢٨	١٢,٤٢٦,٧٤٧	٨,٤١٧,١٢٦
	المجموع	٧١,٥٣٠,٢٢٣	٣,٥٢٦,٤٥٠	٥٧٨,٠٠٠	٧٥,٦٣٤,٧٧٣	٩,٢١٢,٨٨٤	١٢,٢٢١,٨٢٨	١٤,٣٦٦,٨٤٨	١٤,٨٥٠,١٠١	٥٢,٠٦٦,٦٧١	٢٢,٥٧٢,١٠٢

مصرف الموصل للتنمية والاستثمار (شركة مساهمة خاصة) - نينوى

كشف حسابات جارية وودائع كما في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٥ كشف رقم (٧)

رقم الدليل المحاسبين	٢٠٠٥	٢٠٠٤	كشف رقم (٧)
	دينار	دينار	دينار
حسابات جارية دائنة	٢٥١		
حسابات جارية دائنة/قطاع حكومي	٢٥١١	٢٦,١٨٧,٤٠٩,٠٣٩	١٨,٨٤٢,٧٥٠,٧٦٧
حسابات جارية دائنة/قطاع تعاوني	٢٥١٤	١٣٥,٨٦٧,٦٨٥	١٠,٨٧٩,٧٠٠
حسابات جارية دائنة/قطاع مختلط	٢٥١٥	٣٧,١٤٣,٧١٠	٧,٢٢٥,٠٨٤
حسابات جارية دائنة/قطاع خاص/شركات	٢٥١٦	٢,٨٥١,٠١٧,٦٥٦	٢,٣٧٨,٢٧٣,١٥٣
حسابات جارية دائنة/قطاع خاص/افراد	٢٥١٧	٨,٤٩٩,١٨٤,٢٣٠	٤,٣٦١,٠٧٣,٩٦٥
الصكوك المعتمدة والمحجوزة	٢٥١٩	---	---
الصكوك المعتمدة (المسدقة)	٢٥١٩١	٩١٩,٢٦٩,٥٦٩	٤٠٥,٢٢٦,٣٧٥
الصكوك المحجوزة هاتفيا	٢٥١٩٢	١١٨,٦٨٩,٥٠٠	٤٣,٨٩٠,٠٠٠
الصكوك المعتمدة - دولار	٢٥١٩٣	٣٤,١٦٦,٩٠٠	١١,٤٧٠
ودائع جارية اجنبية / مختلط	٢٥١٩٥	١,٩٠٥,٧٠٠	---
حسابات الالاتر	٢٥٢	٣٨,٧٨٤,٦٥٣,٩٨٩	٢٦,٠٤٩,٨٣٠,٥١٤
حسابات التوفير - دينار	٢٥٢١	١,٥٧٦,٦٣٩,٧٩٣	١,٥٤٨,٠٤٧,٦٢٦
حسابات التوفير - دولار	٢٥٢٤	---	١,٠٤٢
حسابات الودائع لاجل وحين الطلب	٢٥٣	١,٥٧٦,٦٣٩,٧٩٣	١,٥٤٨,٠٤٨,٦٦٨
الودائع الثابتة وبانذار	٢٥٣١	١٤٦,٣٥٥,٠٠٠	٥٦٠,٩٩٦,٨٠٠
ودائع ثابتة بالعملة الاجنبية - دولار	٢٥٣٣	---	٥٠٠,٠٦١
ودائع جارية بالعملة الاجنبية - دولار	٢٥٣٤	٥,٤٢٣,٧٦٩,٨٦١	---
ودائع توفير بالعملة الاجنبية	٢٥٣٥	٤٦,٢٧٠,٢١٠	---
ودائع جارية عملاء اجنبية/شركات	٢٥٣٦	١,٣٧٧,٥٧٩,٣٤٥	---
ودائع جارية اجنبية/حكومي	٢٥٣٧	٥٥,٢٩٥,٩٠٠	---
ح. الجارية المغلقة/العملة الاجنبية	٢٥٣٨	١٤٧,٥٠٠	---
تأمينات مستنمة ومقبوضات لقاء العمليات المصرفية	٢٥٥	٧,٠٤٩,٤١٧,٨١٦	٥٦١,٤٩٦,٨٦١
تأمينات لقاء خطابات الضمان	٢٥٥٢	٤٩٧,٠٩١,٥٧٥	٤٦٢,١٢٤,٩٥١
ودائع ثابتة - شركاء	٢٥٥٦	٤,٧٧٧,٥٢٥	---
الحوالات والصكوك الداخلية	٢٥٦	٥٠١,٨٦٩,١٠٠	٤٦٢,١٢٤,٩٥١
السفاح المسحوبة على المصرف	٢٥٦٢	١,٣٦٥,٠٩٩,٦٠٧	٣١٥,١٤١,٠٥١
الصكوك المسحوبة على المصرف	٢٥٦٣	٥,٧٥٩,٦٠٠	٨,٠٤٦,٢٩٣
		١,٣٧٠,٨٥٩,٢٠٧	٣٢٣,١٨٧,٣٤٤
		٤٩,٢٨٣,٤٣٩,٩٠٥	٢٨,٩٤٤,٦٨٨,٣٣٨

مصرف الموصل للتنمية والاستثمار (شركة مساهمة خاصة) - نيويو

كشف الدائنين كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٥

كشف رقم (٩)

٢٠٠٤	٢٠٠٥	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
---	---	٢٦١
١,٠٧٣,٨٤٦	١,٠١٤,٦٠١	٢٦١٣
---	٢٠٠,٥٧٥	٢٦١٧
١,٠٧٣,٨٤٦	١,٢١٤,٦٧٦	٢٦١٧١
١,٤٧٠,٠٨٩,٤٨٧	٧,١٦٦,٣١٠,٨٥٣	دائنو النشاط الجاري
٣٥,٠٠٠	٦,٢٢٢,١٥٠	٢٦٣
١٥٤,١٨٠,٨٣٤	٣٤٤,٥٧٣,٨٠٥	٢٦٦
---	١٣,٦٩١,٣٣٠	٢٦٦١
٣٠,٢٩٠,٧٠١	١,٢٨٤,١٣٦	٢٦٦٢
٥,٢٦٨,٥٥٧	---	٢٦٦٣
---	٧٧٤,٣٠٠	٢٦٦٣١
---	---	٢٦٦٣٢
---	---	٢٦٦٦٣
---	---	٢٦٦٨
---	---	٢٦٨٨١
---	---	٢٦٨٨٢
٣٦٦	---	٢٦٦٩
---	---	٢٦٦٩٥
٢٢,٩٥٠,٠٠٠	٦٣,٠٠٠,٠٠٠	٢٦٦٩٦
٩,٦٢٥,١٨٣	٣,٦٣٨,٢٣٦	٢٦٦٩٨
١,٠٦٧,٠٥٠	---	٢٦٧
٢٢٣,٤١٧,٦٩١	٤٣٣,١٩٤,٠٥٧	٢٦٧١
---	---	٢٦٨
---	١٤٣,٥٠٢	٢٦٩
٢,١٦٨,٥٣٦	٤٧,٢٧٣,٦٢٨	٢٦٩٤
---	---	٢٦٩٥
٤٩٧,٢٥٠	٣٠٤,٦٩٣	٢٦٩٦
٢٣,٩٧٦,٩٩٣	٢٦,٦٧٥,٣٢١	٢٦٩٨
---	٤٧,٢٩٦,١١٣	
١,٣٦٠,٧٦١	٥,٢٧٠,٥٩٦	
٢٥,٨٣٥,٠٠٤	٧٤,٥٤٦,٧٢٣	
١,٧٢٢,٥٨٤,٥٦٤	٧,٧١٢,٦٨٣,٤٣٩	

مجلس التدقيق ومراقبي الحسابات
بموافقة مصرف الموصل

N.M.AL.KHASSAB
CHARTERACCOUNTANT

مصرف الموصل للتجوية والاستثمار (شركة مساهمة خاصة) - نيسان

كشف الاحتياطيات كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٥

كشف رقم (١٠)

نوع الاحتياطي	رقم الدليل المحاسبي	الحركة خلال السنة	احتياطي اسهم مستلمة مجاناً	الاحتياطي القانوني لرأس المال	الفائض المتراكم ارباح غير موزعة	المجموع
			دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد الافتتاحي			١,٦٩١,١٠٤	٢٧٣,٨٠٢,٨٧٩	١,٠٧٠,٠٢٠,١٩١	١,٣٤٥,٥١٤,١٧٤
الإضافات خلال السنة			١٠,٨١١,٤٥٥	٣٣٢,١٣٥,٤٣٣	١,٣٢٨,٥٤١,٧٣٢	١,٦٧١,٤٨٨,٥٧٠
الارباح المسلمة (رسلة)			---	---	(١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	(١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠)
الرصيد في ٢٠٠٥/١٢/٣١			١٢,٥٠٢,٥٠٩	٦٠٥,٩٣٨,٣١٢	١,٣٩٨,٥٦١,٩٢٣	٢,٠١٧,٠٠٢,٧٤٤

احتساب الاحتياطيات

أ- احتساب الاحتياطي القانوني لرأس المال

دينار

فائض النشاط بموجب بيان (ب) المرفق ١,٩٤٢,٧٩٩,٣٨٢

تفرح : التخصيصات

التخصيصات الضريبية

٢٨٢,١٢٢,٢١٧

٢٨٢,١٢٢,٢١٧

فائض النشاط بعد احتجاز التخصيصات ١,٦٦٠,٦٧٧,١٦٥

الاحتياطي القانوني لرأس المال والذي يمثل ٢٠% من

٣٣٢,١٣٥,٤٣٣

فائض النشاط بعد احتجاز التخصيصات

ب- احتساب الفائض المتراكم

دينار

فائض النشاط بعد احتجاز التخصيصات كما في اعلاه ١,٦٦٠,٦٧٧,١٦٥

ينزل : الاحتياطي القانوني لرأس المال

٣٣٢,١٣٥,٤٣٣

الفائض المتراكم

١,٣٢٨,٥٤١,٧٣٢

مصرف الموصل للتجارية والاستثمار (شركة مساهمة خاصة) - نيسان

كشف الالتزامات المتقابلة لقاء العتبات المصرفية كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٥

كشف رقم (١١)

٢٠٠٤	٢٠٠٥	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
		٢٩٢/١٩٢
		خطابات الضمان المصدرة
١,٦٤٢,٤٤٦,٦٠٠	٣,١٩٦,٢٣٩,٩٥٠	٢٩٢١/١٩٢١
		خطابات الضمان الداخلية المصدرة
---	٣١,٨٤٥,٢٥٠	٢٩٢٤/١٩٢٤
		التزامات الزبائن لقضاء مخ.ض من مصلحة اجنبية
٤٦٢,١٢٤,٩٥١	٤٩٧,٠٩١,٥٧٥	٢٥٥٢
		تنزل : تأميمات لقاء خطابات الضمان
١,١٨٠,٣٢١,٦٤٩	٢,٧٣٠,٩٩٣,٦٢٥	٢٥٥٦
		تنزل : تأميمات لقاء خطابات الضمان
	٤,٧٧٧,٥٢٥	بالعملة الاجنبية
	٢,٧٢٦,٢١٦,١٠٠	

كشف الحسابات المتقابلة كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٥

كشف رقم (١٢)

٢٠٠٤	٢٠٠٥	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
		٢٩٦/١٩٦
		حسابات عمليات برسم التحصيل
١١,١٢٥,٠٠٠	٧١,٧١٩,٣٥٠	٢٩٦٩/١٩٦٩
		صكوك المقاصة
		حسابات الضمان المتقابلة
٧,٦٩٥,٤٦٠,٠٠٠	٢١,٢٨٦,٨٨٥,٠٠٠	٢٩٨٣/١٩٨٣
		الرهونات لقاء التسهيلات المصرفية
---	---	٢٩٩/١٩٩
		حسابات متقابلة بالقيمة الرمزية
١	٣	٢٩٩٢/١٩٩١
		رهونات عينية بعهدة المصرف
٦٠	١٠٣	٢٩٩٢/١٩٩٢
		وثائق هامة بحوزة المصرف
٩١٥	١,٨٦٣	٢٩٩٣/١٩٩٣
		عقود ومستندات التسهيلات المصرفية
٧,٧٠٦,٥٨٥,٩٧٦	٢١,٣٥٨,٦٠٦,٣١٩	

مصرف الموصل للتجارية والاستثمار (شركة مساهمة خاصة) - نيسان

كشف ايرادات العمليات المصرفية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول / ٢٠٠٥ كشف رقم (١٣)

رقم الدليل المحاسبي	٢٠٠٥ دينار	٢٠٠٤ دينار
ايرادات العملات الاجنبية	٥٧٦,٥١١,١٤٠	١٣٤,٨٥٢,٢٠٥
ايراد بيع وشراء عملات اجنبية	٣١,١٦٦,٩١١	١٣٣,٤٠٠
ايراد بيع وشراء الاوراق النقدية الاجنبية	٦٠٧,٦٧٨,٠٥١	١٣٤,٩٨٥,٦٠٥
ايرادات التسليفات والقروض الداخلية	٤٩٧,١٦٦,٦٥١	١٢٦,٨٧٦,١٢٨
فوائد القروض الممنوحة	٥٤٩,٧٤٤,٦٥٠	١٣١,٠٨١,٩٥٩
فوائد الحسابات الجارية المدينة	---	---
ايراد قطع وتحصيل الاوراق التجارية	١٣٦,٢٧٤,٢٢٦	٨٩,٦١٤,٧٢١
فوائد الكمبيالات والحوالات المخصصة	١٣,٣٧٣,١٠٠	١٣,٣٧٠,٤٥٠
عمولة الحوالات المخصصة	٢٤,٠٠٠	---
عمولة السندات برسم التحصيل	٢,٠٠٠	١٥,٥٠٠
عمولة اسهم وسندات	---	---
ايراد التسليفات المتنوعة (فوائد)	١٣,٦٤٥,٢٧٦	١٨,١٦٨,٤٥٣
فوائد التسليف لقاء رهن اوراق مالية	٤٧٨,١٩٩	---
فوائد التسليف الشخصي	٧٠٥,٠٠٠	---
عمولات واجور تسليف متنوعة	١,٢١١,٤١٣,١٠٢	٣٧٩,١٢٧,٢١١
عمولات الحوالات	٣٦٨,١٧٤,١٣٤	٥٠,٤٧٣,٩٤٩
عمولة الحوالات الداخلية المبتاعة	٢,٤٢٧,٧٤٥	---
عمولة الحوالات الخارجية	٤٤٨,١١٧	١١٨,٤٥٠
فوائد تأخير تسديد الحوالات المبتاعة - دينار	---	١,٧٥٩
فوائد تأخير تسديد الحوالات المبتاعة - دولار	٣٧١,٠٤٩,٩٩٦	٥٠,٥٩٤,١٥٨
ايرادات خطابات الضمان	١٢١,٨٥٣,٥٩٤	٦٣,٧٠٨,٤٥٥
عمولة خطابات الضمان الداخلية	---	---
عمولات مصرفية متنوعة	١٢٧,٣٢٠,٢٦٢	٨٢,٠٦١,٦٧٥
عمولة اصدار السفائح واعتماد الصكوك	٢٥,٤٨٢,٦١٩	٩,٤٤٤,٨٣٦
عمولة التوسط لبيع الاسهم والسندات	١٠٥,٠٨٢,٤٨٧	٤٣,١٤٢,٩٥٧
عمولات مصرفية اخرى	٢٥٧,٨٨٥,٣٦٨	١٣٤,٦٤٩,٤٦٨
مصرفات مستردة	٨,٥٠٥,٦٦٦	٢,٢٣٤,٣٢١
مصرفات الاتصالات المستردة	٣٧,٩٥٠	---
مصرفات نقل النقود المستردة	١٦,٣٤٥,٣٦٧	١٤,٠٦٤,٤٩٩
مبيعات مطبوعات مصرفية - دينار	٤٣,٨٠٠	٢
مبيعات مطبوعات مصرفية - دولار	٢٤,٩٢٢,٧٤٣	١٦,٢٩٨,٨٢٢
ايراد العمليات المصرفية الاخرى	---	---
اجور حفظ الودائع والمستندات	٢,٥٩٤,٨١٢,٨٥٤	٧٧٩,٣٦٣,٧١٩

مكتب الكويز اموال حسابات
على مصرف الموصل للتجارية

N.M.AL-KHASSAB
CHARTERACCOUNTANT

مصرف الموصل للتنمية والاستثمار (شركة مساهمة خاصة) - يوليو

كشوف إيرادات الاستثمارات للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٥

كشوف رقم (١٤)

٢٠٠٤	٢٠٠٥	رقم الدليل المحاسبى
دينار	دينار	
		ايرادات الاستثمارات المالية الداخلية
٤٣٠,٨١٩,٩٩٧	٦٢,٥٠٤,٦٠٠	٤٦٢
---	١١,٦٦٦,١٦٠	٤٦٢١ فوائد حوالات الخزينة
٩٨٠,١٩١,٤٣٠	٣٥٧,١٣٨,٧٣٧	٤٦٢٢ فوائد الودائع النقدية لدى الغير
١,٤١١,٠١١,٤٢٧	٤٣١,٣٠٩,٤٩٧	٤٦٢٤ ايرادات المساعدات الداخلية
---	٣٧٤,٠٦٣,١١٧	٤٦٣ ايرادات الاستثمارات المالية
---	٨٠٥,٣٧٢,٦١٤	٤٦٣٢ فوائد الاستثمار العالى

ملاحظة : ان حساب ايرادات المساعدات الداخلية هو عبارة عن ارباح بيع الاستثمارات المالية (اسهم الشركات المساهمة الخاصة) .

كشوف مصروفات العمليات المصرفية للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٥

كشوف رقم (١٥)

٢٠٠٤	٢٠٠٥	رقم الدليل المحاسبى
دينار	دينار	
		الفوائد المصرفية المدفوعة
٣٨,٤٦٦,٦٢٤	٦٨,٣٠٠,٧١١	٣٤٢١ فوائد حسابات التوفير
٤٣,٦٧٥,١١٨	١٠,٨٧٢,٥١١	٣٤٢٢ فوائد الودائع الثابتة
٢٤,١٩٣,١٤٢	---	٣٤٢٣ فوائد الاقراض الداخلى
---	---	٣٤٢٦ فوائد ودائع العملة الاجنبية
١٠٦,٣٣٤,٨٨٤	٧٩,١٧٣,٢٢٢	
٢,٧٣٤,٣٢٠	٢٦٦,١٥٩,١٢٩	٣٤٣ العمولات المصرفية المدفوعة
---	٥,٩٦٢,٠٠٠	٣٥٥٢ هبوط قيمة الاستثمارات المالية
٢,٣١٠,٧٠٩	٥٢٨,٩٤٩	٣٥٥٤ فوائد السحب على المكشوف
٢,٣١٠,٧٠٩	٦,٤٩٠,٩٤٩	
١١١,٣٧٩,٩١٣	٣٥١,٨٢٣,٣٠٠	

معرفة الموصل للتنمية والاستثمار (شركة مساهمة خاصة) - نيسان

كشف المصاريف الإدارية للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٥

كشف رقم (١٦)

رقم الدليل المحاسبي	٢٠٠٤ دينار	٢٠٠٥ دينار
المستلزمات الخدمية		
خدمات الصيانة		
٣٣١٢ صيانة مباني ومباني	٦٤٤,٢٥٠	٢٨٣,٦٥٠
٣٣١٣ صيانة الآت ومعدات	١,٦٨٦,٥٥٠	١,٠١٥,٧٦٥
٣٣١٤ صيانة وسائل نقل وانتقال	١,٤٢١,٧٠٠	١,٥٠٨,٩٠٠
٣٣١٦ صيانة اثاث واجهزة مكاتب	٣,٦١٠,٧٣٠	٣,٤٤١,٥٢١
٣٣٢ خدمات ابحاث واستشارات	٧,٣٦٣,٢٣٠	٦,٢٤٩,٨٣٦
٣٣٣ دعاية وطبع وضيافة	٤٠٠,٠٠٠	٣٢٥,٠٠٠
٣٣٣١ دعاية واعلان	٢,٢٠٨,١٠٠	٢,٣٥١,٢٥٠
٣٣٣٢ نشر وطبع	١,٩٢٥,٦٠٠	٣,٤٧٠,٣٠٠
٣٣٣٣ ضيافة	٤,١٢٣,٤٢٥	٥,٦٦٨,٤٤٨
٣٣٣٦ مؤتمرات وندوات	٣٨٧,٥٠٠	---
	٨,٦٤٤,٦٢٥	١١,٤٨٩,٩٩٨
٣٣٤ نقل وايغاد والتصالات		
٣٣٤١ نقل العاملين	١٢,٨٧٢,٠٥٠	١٣,٢٥٦,٤٠٠
٣٣٤٢ نقل السلع والبضائع	٧,٠٦٢,٥٠٠	٨,٩٣٨,٥٠٠
٣٣٤٣ السفر والايغاد	٢٩,٤٣٠,٦٥٠	٣١,٣٢٣,٤٥٠
٣٣٤٤ اتصالات عامة	٥,٤٨٤,٠٠٠	١٤,٥١٩,٧١٠
	٥٤,٨٤٩,٢٠٠	٦٨,٠٣٨,٠٦٠
٣٣٥ استئجار موجودات ثابتة	٩,٣٤٢,٩٩٠	٣,٧٦٧,٥٠٠
٣٣٥٢ استئجار مباني ونشآت	٨٠,٦٠٠,٠٤٥	٨٩,٨٧٠,٣٩٤
ما بعده		

مصرف الموصل للتنمية والاستثمار (شركة مساهمة خاصة) - نينوى

كشف المصاريف الإدارية للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٥

كشف رقم (١٦)		رقم الدليل
٢٠٠٤	٢٠٠٥	المحاسب
دينار	دينار	
٨٠,٦٠٠,٠٤٥	٨٩,٨٧٠,٣٩٤	ما قبله
٥٤٦,٧٥٠	٢,٤٥٣,٠٠٠	مصرفات خدمية متنوعة ٣٣٦
٣,٨٧٠,٨٨٥	٥,٨٧٤,٦٢٠	اكتراكات ٣٣٦١
٢٦,٤٧١,٧٥٠	٢٦,٦١٩,٦٠٠	السلط التأمين ٣٣٦٢
---	٣٨,٠٠٠	مكافآت لغير العاملين عن خدمات مؤداة ٣٣٦٣
---	١٩٢,٢٠٠	خدمات قانونية ٣٣٦٥
٢,٣٠٠,٠٠٠	٣,١٠٠,٠٠٠	تدريب وتأهيل ٣٣٦٧
٧,٦٣٣,٤٥٠	١٥,٤٩٢,٢٩٥	اجور تدقيق الحسابات ٣٣٦٨
٤٠,٨٢٢,٨٣٥	٥٣,٧٦٩,٧١٥	مصرفات خدمية اخرى ٣٣٦٩
١٢١,٤٢٢,٨٨٠	١٤٣,٦٤٠,١٠٩	مجموع المستلزمات الخدمية
٤٣٢,٣٩٨,٨٧١	٦٤٠,١١٧,٢٦٤	مجموع المصاريف الادارية

كشف الإيرادات الأخرى للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٥

كشف رقم (١٧)		رقم الدليل
٢٠٠٤	٢٠٠٥	المحاسب
دينار	دينار	
٢,٢٣٩,٥٦١	٧٩٧,٧٢٨	ايرادات النشاط الخدمي ٤٣
٣٠٠,٠٠٠	٤,٠٣٤,٤٠٠	ايرادات خدمات متنوعة ٤٣٧
٢,٥٣٩,٥٦١	٤,٨٣٢,١٢٨	ايجار موجودات ثابتة ٤٣٨
٦٩٥,٥٧٣	١,٣٣٠,٧٠٠	الإيرادات الأخرى ٤٩
٢٧,٢٦١,٥٠٠	٤,٦٠٧,٨١٥	ايرادات سنوات سابقة ٤٩١
---	---	ايرادات عرضية ٤٩٢
٢٧,٩٥٧,٠٧٣	٥,٩٣٨,٥١٥	ايرادات رأسمالية ٤٩٣
٣٠,٤٩٦,٦٣٤	١٠,٧٧٠,٦٤٣	

معرفة الموصل للتنمية والاستثمار (شركة مساهمة خاصة) - نينوى

كشف المصروفات التحويلية للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٥

كشف رقم (١٨)	٢٠٠٤	٢٠٠٥	رقم الدليل المحاسبى
دينار	دينار	دينار	
---	---	---	٣٨٣ مصروفات تحويلية متنوعة
---	---	---	٣٨٣١ تبرعات للغير
---	٢٦١,٣١٤	---	٣٨٣٢ تعويضات وقرامات
---	٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠	---	٣٨٣٣ ديون مشكوك في تحصيلها
٥,٠٠٠	---	---	٣٨٣٤ نفقات خدمات خاصة
---	---	---	٣٨٤ ضرائب ورسوم
٤٣,٨٦١,٦٧٥	٥٠,٤٥٧,٧٠٠	---	٣٨٤٦ ضرائب ورسوم متنوعة
---	---	---	٣٨٥ اعانات
٤٦٥,٠٠٠	٥١٥,٠٠٠	---	٣٨٥١ اعانات للمتسبين
٥٠٢,٧٥٠	٥,٠٠٠	---	٣٨٥٢ اعانات للغير
٤٤,٨٣٤,٤٢٥	٤٠١,٢٣٩,٠١٤	---	مجموع المصروفات التحويلية

كشف المصروفات الاخرى للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٥

كشف رقم (١٩)	٢٠٠٤	٢٠٠٥	رقم الدليل المحاسبى
دينار	دينار	دينار	
---	---	---	٣٩ المصروفات الاخرى
٦,٥٧١,٦٨٣	١,٨٥٩,٢٠٢	---	٣٩١ مصروفات سنوات سابقة
---	٢,٤٥٦,٥٨٦	---	٣٩٢ خسائر رأسمالية
٦,٥٧١,٦٨٣	٤,٣١٥,٧٨٨	---	

مصرف الموصل للتدبير والاستثمار (شركة مساهمة خاصة) - نينوى
الحسابات القومية

بيان القيمة المضافة الاجمالية بسعر تكلفة عناصر الإنتاج
للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٥

بيان (أ)	٢٠٠٥	٢٠٠٤	رقم الدليل المحاسبي	رقم الكلف
دينار	دينار	دينار		
(١) قيمة الإنتاج الاجمالي بسعر المنتج				
العوات	٧٦,٣٧١,٣٩٤	٢٦٢,٢٠٢,٣٢٢		١
رسم الخدمة المحتسب	١,١١٩,٢٨٨,٨٩٧	٢٥٩,٥٢٦,٥٨٦		٢
الإيرادات الأخرى	١٦,٣٨٩,١٦٧	١٤,٠٦٤,٥٠١		٣
	١,٨٩٩,٣٩٢,٠٠٥	٥٣٥,٧٩٣,٤٠٩		
(٢) قيمة مستلزمات الإنتاج				
المستلزمات السعوية	٣,١٤٨,٠٣٧٧	٢٥,٠٤١,٤٩٢	٣٢	٤
المستلزمات الخدمية	١٢٦,٧٦٨,٩١٧	١١٤,٧٧٠,٩٢٤	٣٣	٥
	١٥٨,٢٤٩,٢٩٤	١٣٩,٨١٢,٤١٦		
(٣) القيمة المضافة الاجمالية بسعر المنتج (١) - (٢)	١,٧٤١,١٤٢,٧١١	٣٩٥,٩٨٠,٩٩٣		
ناقصاً : الرسوم والضرائب (غير المبثورة)	٥٠,٤٥٧,٧٠٠	٤٣,٨٦١,٦٧٥		
زائداً : الاعانات	٥٢٠,٠٠٠	٩٦٧,٧٥٠		
القيمة المضافة الاجمالية بسعر تكلفة عوامل الإنتاج	١,٦٩١,٢٠٥,٠١١	٣٥٣,٠٨٧,٠٦٨		

بيان توزيع القيمة المضافة الاجمالية بسعر تكلفة عناصر الإنتاج
للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٥

بيان (ب)	٢٠٠٥	٢٠٠٤	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	دينار	
١- تعويضات المشتغلين			
(أ) رواتب وأجور	٤٦٤,٩٩٦,٧٧٨	٢٨٥,٨٥٦,٩٩٩	٣١
(ب) مزايا عينية - تجهيزات العاملين	---	٧٧,٥٠٠	٣٢٦
	٤٦٤,٩٩٦,٧٧٨	٢٨٥,٩٣٤,٤٩٩	
٢- فائض العمليات			
صافي الأرباح	١,١٥٥,٥٤٦,٨٧٠	١١,٦٦٢,٦٩٨	
٣- الإندثار والإطفاءات	٧٠,٦٦١,٣٦٣	٥٥,٤٨٩,٨٧١	
القيمة المضافة الاجمالية بسعر تكلفة عوامل الإنتاج	١,٦٩١,٢٠٥,٠١١	٣٥٣,٠٨٧,٠٦٨	

مصرف الموصل للتخمين والاستثمار (شركة مساهمة خاصة) - ليلوي

لكنوفات التابعة لبيانات الحسابات القومية

كشف بمكونات رسم الخدمة المحتسب للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٠٥

كشف رقم (٢)

٢٠٠٤	٢٠٠٥	رقم الدليل المحاسب
دينار	دينار	
		(١) الفوائد المقبوضة
		٤٤٢ ايرادات القروض الداخلية والتسليفات
		٤٤٢١ فوائد القروض الممنوحة
		٤٤٢٢ فوائد الحسابات الجارية المدينة
		٤٤٢٣ ايراد قطع وتجصيل الاوراق التجارية
		٤٤٢٣١ فوائد الكمبيالات والحوالات المخصصة
		٤٤٢٤ فوائد التسليفات
		٤٤٣ عمولات الحوالات
		٤٤٣٣ فوائد تأخير تسديد الحوالات المتباعدة
		(٢) الفوائد المدفوعة
		٣٤٢ الفوائد المصرفية المدفوعة
		٣٤٢١ فوائد حسابات التوفير
		٣٤٢٢ فوائد الودائع الثابتة
		٣٤٢٣ فوائد الاقراض الداخلي
		٣٤٢٦ فوائد ودائع بالعملة الاجنبية
		رسم الخدمة المحتسب (٢-١)

٢٠٠٤

٢٠٠٥

دينار

دينار

١٢٦,٨٧٦,١٢٨

٤٩٧,١٦٦,٦٥١

١٣١,٠٨١,٦٥٩

٥٤٩,٧٤٤,٦٥٠

٨٩,٦١٤,٧٢١

١٣٦,٢٧٤,٢٢٦

١٨,١٦٨,٤٥٣

١٤,٨٢٨,٤٧٥

٣٦٥,٧٤١,٢٦١

١,١٩٨,٠١٤,٠٠٢

١٢٠,٢٠٩

٤٤٨,١١٧

٣٦٥,٨٦١,٤٧٠

١,١٩٨,٤٦٢,١١٩

٣٨,٤٦٦,٦٢٤

٦٨,٣٠٠,٧١١

٤٣,٦٧٥,١١٨

١,٠٨٧٢,٥١١

٢٤,١٩٣,١٤٢

١٠٦,٣٣٤,٨٨٤

٧٩,١٧٣,٢٢٢

٢٥٩,٥٢٦,٥٨٦

١,١١٩,٢٨٨,٨٩٧

كشف المستلزمات الخدمية
لاغراض بيانات الحسابات القومية
للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٥

كشف رقم (٥)			رقم الدليل
٢٠٠٤	٢٠٠٥		المحاسبية
دينار	دينار		
١٢١,٤٢٢,٨٨٠	١٤٣,٦٤٠,١٠٩	المستلزمات الخدمية	٣٣
		ناقصاً :	
٥٤٦,٧٥٠	٢,٤٥٣,٠٠٠	شتركات	٣٣٦١
٣,٨٧٠,٨٨٥	٥,٨٧٤,٦٢٠	السلط التأمين	٣٣٦٢
٤,٤١٧,٦٣٥	٨,٣٢٧,٦٢٠		
١١٧,٠٠٥,٢٤٥	١٣٥,٣١٢,٤٨٩	بطرح : مصروفات الاتصالات المستردة	٤٤٨٢
٢,٢٣٤,٣٢١	٨,٥٠٥,٦٢٢	مصروفات نقل النقود المستردة	٤٤٨٣
---	٣٧,٩٥٠		
١١٤,٧٧٠,٩٢٤	١٢٦,٧٦٨,٩١٧		