



العدد: ٢٠١٧ / ٣٠
التاريخ: ٢٠١٧ / ٧ / ١٩

رأس المال ٢٥٠ مليار دينار عراقي مدفوع بالكامل
Fully Paid Up Capital I.D. 250 Billion

الى / هيئة الاوراق المالية



التقرير الفصلي الثاني

تحية طيبة ..

نرفق لكم طياً التقرير الفصلي الثاني لعام ٢٠١٧ المعد حسب ما جاء بكتابكم العدد ٩٥١/١٣ في ٢٠١٠/٦/٣٠ وتعليمات البنك المركزي العراقي بشأن اعداد الحسابات وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية . راجين تفضلكم بالاطلاع واعلامنا ملاحظاتكم .
.. مع التقدير ...



المرفقات :

- كشف الميزانية - مع الايضاحات
- كشف الارباح والخسائر - مع الايضاحات
- كشف التدفق النقدي السنوي
- كشف البيانات المالية الفصلية

عبد الصمد
المدير المفوض
٢٠١٧

عليه
مدير القسم المالي

نسخة منه الى /

سوق العراق للأوراق المالية - مع نسخة من المرفقات - للتفضل بالاطلاع .. مع التقدير .

(الف دينار)

حسابات المصرف كما في ٢٠١٧/٠٦/٣٠

٢٠١٦/٠٦/٣٠	نسبة التغير	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٦/٣٠	التاريخ اسم الحساب
١- الموجودات				
٤١٧,٦٢٣,٩٤٢	(%٧,٨)	٩٠٨,٩١٩,٦٩٠	٨٣٨,٠٥٦,٣٥٥	النقد (في الصندوق ولدى المصارف)
٥٤٢,٢٦٣,١٥٩	%٤٤٣,٤	٣٨,٣٠٢,٧٩٦	٢٠٨,١٤٨,٠٦٠	الاستثمارات
١١٥,١٧٥,٧٨٦	(%٢,٩)	١١٤,٥٣٤,٦٨٠	١١١,٢٦٢,٨٢٢	الائتمان النقدي
١٦,٥٧٣,٣٥٧	(%٤,٨)	٢٠,٠٧٢,٣٤١	١٩,١٠٥,٨٥٠	الموجودات الأخرى
١٧,٠٦١,٧٩٢	%٣,٧	٢٢,٢٣٤,٣٠٥	٢٣,٠٦٥,٨٧٢	الموجودات الثابتة
١,١٠٨,٦٩٨,٠٣٦	%٨,٧	١,١٠٤,٠٦٣,٨١٢	١,١٩٩,٦٣٨,٩٥٩	مجموع الموجودات
ثانياً- المطلوبات				
٨٠٠,٩٤٨,٥٢٦	%١١,٩	٧٨٨,٢٨٠,٨٧٥	٨٨٢,٣٥٥,٠٨٢	حسابات الودائع والتأمينات
١٥٠,٤٠,١٧٩	%٥٣,٨	١٧,١٥٣,١٧٨	٢٦,٣٧٤,٥٣٨	الدائنون
٧,٨٢٤,٢٨٤	%٦,٨	٨,٥١٨,٧٠٤	٩,١٠٢,٢٠٤	التخصيصات
حقوق المساهمين				
٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠		٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال المدفوع
٥,٥٥٩,٥١٣	%١٣	٥,٥٥٩,٥١٣	٦,٢٧٩,٠٥٥	الاحتياطي القانوني
٤,٤٨٢,٥٣٠	%١٨	٤,٥٦٧,٦٦٥	٥,٣٨٠,٤٦٠	الاحتياطيات الأخرى
١٣,٢٦٣,٤٥٩	%١,٩	١٣,٠١٦,٤٤٩	١٣,٢٦٤,٧٥٤	الأرباح غير الموزعة
٢٧٣,٣٠٥,٥٠٢	%٠,٧	٢٧٣,١٤٣,٦٢٧	٢٧٤,٩٢٤,٢٦٩	مجموع حقوق المساهمين
١١,٥٧٩,٥٤٥		١٦,٩٦٧,٤٢٨	٦,٨٨٢,٨٦٦	الأرباح المتحققة
١,١٠٨,٦٩٨,٠٣٦	%٨,٧	١,١٠٤,٠٦٣,٨١٢	١,١٩٩,٦٣٨,٩٥٩	مجموع المطلوبات

الايضاحات :

- ١- تم اظهار الائتمان النقدي بالصافي - بعد تنزيل مخصص الائتمان المنتج - والمدينون بالصافي - بعد تنزيل مخصص الائتمان غير المنتج - والاستثمارات بالصافي ايضاً ولكافة فترات المقارنة .
- ٢- ظهرت الودائع لمدد معينة والتي تقل عن ثلاثة أشهر ضمن ارصدة البنك المركزي العراقي كودائع وقتية في حساب النقود حسب المعايير الدولية .
- ٣- ان الارقام الواردة في هذا التقرير لهذا الفصل غير مدققة وخاضعة للتدقيق والفحص .

عبدالمجيد
المدير المفوض
٧١١٩

عليه
مدير القسم المالي

حساب الارباح والخسائر للفترة من ٢٠١٧/١/١ لغاية ٢٠١٧/٦/٣٠

نسبة التغير	٢٠١٦/٠٦/٣٠	٢٠١٧/٠٦/٣٠	من ٢٠١٧/٤/١ لغاية ٢٠١٧/٦/٣٠	التاريخ اسم الحساب
أولاً : الايرادات				
(%٥,٣)	٥,٤٧٠,٤٩٨	٥,١٨٢,٥٥٥	٢,٤٢٤,٣٦٨	ايرادات العمليات المصرفية
(%٤٣,٧)	٩,٩٧٦,١٨٤	٥,٦٢٠,٧٢٣	٣,٣٢٤,٨٨٠	ايرادات الاستثمار
%١٨,٢	٣٤٧,٣٣٨	٤١٠,٤٥٧	١٩,٥٢٢	ايرادات تحويلية واخرى
(%٢٩,٠)	١٥,٧٩٤,٠٢٠	١١,٢١٣,٧٣٥	٥,٧٦٨,٧٧٠	مجموع الايرادات
ثانياً : المصروفات				
(%٤٣,٣)	١,١٧١,٥٧٥	٦٦٤,٧٨٨	٢٧٤,٤٣٠	مصروفات العمليات المصرفية
	٠	٨,١١٦	٨,٠٩٧	الاندثار
%٢٣,٢	٢,٨٨٩,٦٥٤	٣,٥٦٠,٩٣٣	١,٦٤٠,٣١١	المصروفات الادارية
(%٣٦,٧)	١٥٣,٢٤٥	٩٧,٠٣٢	٧٤,٦٨٦	المصروفات التحويلية والاخرى
%٢,٨	٤,٢١٤,٤٧٤	٤,٣٣٠,٨٦٩	١,٩٩٧,٥٢٤	مجموع المصروفات
(%٤١)	١١,٥٧٩,٥٤٦	٦,٨٨٢,٨٦٦	٣,٧٧١,٢٤٦	الارباح المتحققة
(%٢٩,٠)	١٥,٧٩٤,٠٢٠	١١,٢١٣,٧٣٥	٥,٧٦٨,٧٧٠	المجموع

ع. المبروك
المدير المفوض
٧١١٩

٧١١٨
ع. م. م. م.
مدير القسم المالي

بيان التدفقات النقدية
للفترة المنتهية في ٢٠١٧/٦/٣٠

(الف دينار)

الدليل المحاسبي	البيان	٢٠١٧/٠٦/٣٠	٢٠١٦/٠٦/٣٠
١٨	رصيد النقود في ١/١	٩٠٨,٩١٩,٦٩٠	٢٣٧,٧٩٥,٥٠٢
	تضاف : مصادر التمويل		
	الزيادة في الاحتياطات		
٢١٢	الاحتياطي الرأسمالي	٧١٩,٥٤١	٩٨٨,٠١٨
٢١٤٤	احتياطي التوسعات	٧١٩,٥٤١	٩٨٨,٠١٨
٢١٤٧	احتياطي القيمة العادلة	٩٣,٢٥٣	٠
	الأرباح والخسائر للفترة الحالية	٦,٨٨٢,٨٦٦	١١,٥٧٩,٥٤٥
	مجموع الزيادة في الاحتياطات	٨,٤١٥,٢٠١	١٣,٥٥٥,٥٨١
	النقص في الاحتياطات		
٢١٧	الفائض المتراكم	١٦,٧١٩,١٢٣	٢١,٨٣٦,٥٠٢
	مجموع النقص في الاحتياطات	١٦,٧١٩,١٢٣	٢١,٨٣٦,٥٠٢
	الفقرات غير النقدية		
٣٧	صافي الاندثرات والإطفاءات	٨,١١٦	
٢٢	الزيادة (النقص) في التخصيصات	٥٧٢,٥٥٩	١,٩١٥,٦٥٢
	مجموع الفقرات غير النقدية	٥٨٠,٦٧٥	١,٩١٥,٦٥٢
	المصادر الأخرى		
١٤	النقص في الائتمان النقدي	٣,٢٧١,٨٥٨	٠
١٥	النقص في الاستثمارات المالية	٠	١٥٦,٤٣٢,٠٢٩
١٦	النقص في المدينون	٩٦٦,٤٩١	٠
٢٥	الزيادة في الحسابات الجارية والودائع	٩٤,٠٧٤,٢٠٧	٤٧,٥٧٥,٢٥٤
٢٦	الزيادة في الدائنون	٩,٢٢١,٣٦٠	٠
	مجموع المصادر الأخرى	١٠٧,٥٣٣,٩١٦	٢٠٤,٠٠٧,٢٨٣
	المجموع	٩٩,٨١٠,٦٦٩	١٩٧,٦٤٢,٠١٤
	الأموال المتاحة للاستخدام	١,٠٠٨,٧٣٠,٣٥٩	٤٣٥,٤٣٧,٥١٦
	ناقصاً : الاستخدامات		
١١	الزيادة في الموجودات الثابتة	٦٧٩,٠٠٠	٢٧٠,١٤٣
١٢	الزيادة في المشروعات تحت التنفيذ	١٤٩,٧٤٠	١,١٧٦,٠٨٢
١٤	الزيادة في الائتمان النقدي	٠	٥,٢٥٢,٨٠٧
١٥	الزيادة في الاستثمارات المالية	١٦٩,٨٤٥,٢٦٤	٠
١٦	الزيادة في المدينون	٠	٢,٧٥٩,١٠٠
٢٦	النقص في الدائنون	٠	٨,٣٥٥,٤٤٢
	مجموع الاستخدامات	١٧٠,٦٧٤,٠٠٤	١٧,٨١٣,٥٧٤
	النقود في نهاية الفترة	٨٣٨,٠٥٦,٣٥٥	٤١٧,٦٢٣,٩٤٢

عبد الحميد
٧١٩

عليه التوقيع
مدير المالي

Balance Sheet			الميزانية العامة
Account	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٦/٣٠	الحساب
Assets			الموجودات
Current Assets			الموجودات المتداولة
Cash In Hand&at Banks	٩٠,٨٩٩,٦٩٠,٩٤١	٨٣٨,٠٥٦,٣٥٥,٨١٦	النقد (في الصندوق ولدى المصارف)
Monetary Credit	١١٤,٥٣٤,٦٨٠,٩٤٦	١١١,٢٦٢,٨٢٢,٦٩٥	الائتمان النقدي
Investments	٣٨,٣٠٢,٧٩٦,٤٠٤	٢٠,٨١٤,٨٠٦,٧٣٢	الاستثمارات
Debitors	٢٠,٠٧٢,٣٤١,٥٩٩	١٩,١٠٥,٨٥١,٩٩٩	الموجودات الاخرى
Total Current Assets	١٠٨,٨٢٩,٥٠٩,٨٩٠	١,١٧٦,٥٧٣,٠٩١,٢٤٢	مجموع الموجودات المتداولة
Fixed Assets			الموجودات الثابتة
At Book Value	٢٠,٥٠١,٨٨٨,٣٣١	١٤,٩٠٧,٥٥١,٨٧٩	الموجودات الثابتة بالقيمة الدفترية
Total Fixed Assets	٢٠,٥٠١,٨٨٨,٣٣١	١٤,٩٠٧,٥٥١,٨٧٩	مجموع الموجودات الثابتة
project under constraction	١,٧٣٢,٤١٦,١٠٠	٨,١٥٨,٣٢٠,١٨٤	المشروعات تحت التنفيذ
Total project under constraction	١,٧٣٢,٤١٦,١٠٠	٨,١٥٨,٣٢٠,١٨٤	مجموع المشروعات تحت التنفيذ
Total Assets	١,١٠٤,٠٦٣,٨١٤,٣٢١	١,١٩٩,٦٣٨,٩٦٣,٣٠٥	مجموع الموجودات
Short Term Sources			مصادر التمويل قصيرة الاجل
Clients and Cash Deposit's	٧٨٨,٢٨٠,٨٧٤,٩٥٠	٨٨٢,٣٥٥,٠٨٢,٠٨٢	حسابات الودائع والتأمينات النقدية
Other liabilities	١٧,١٥٣,١٧٧,٩٩٠	٢٦,٣٧٤,٥٣٨,٩٣٩	المطلوبات الاخرى
Provisions	٨,٥١٨,٧٠٤,٤٦٧	٩,١٠٢,٢٠٤,٣١١	التخصيصات
Total Short Term Sources	٨١٣,٩٥٢,٧٥٧,٤٠٧	٩١٧,٨٣١,٨٢٥,٣٣٢	مجموع مصادر التمويل قصيرة الاجل
Long Term Sources			مصادر التمويل طويلة الاجل
Nominal & Paid -up Capital	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال الاسمي المدفوع
Reserves	٤٠,١١١,٠٥٦,٩١٤	٣١,٨٠٧,١٣٧,٩٧٢	الاحتياطيات
Undistribute Deficit			العجز المتراكم
Total Long Term Sources	٢٩٠,١١١,٠٥٦,٩١٤	٢٨١,٨٠٧,١٣٧,٩٧٢	مجموع مصادر التمويل طويلة الاجل
Total Sources Of Finance	١,١٠٤,٠٦٣,٨١٤,٣٢١	١,١٩٩,٦٣٨,٩٦٣,٣٠٥	مجموع مصادر التمويل

Current Operations Statements			حساب الارباح والخسائر
Account	٢٠١٦/٠٦/٣٠	٢٠١٧/٠٦/٣٠	الحساب
Current Activities Revenues			ايرادات النشاط الجاري
Current Activities Revenues	٥,٤٧٠,٤٩٨,٨٤٨	٥,١٨٢,٥٥٥,٧١٦	ايرادات النشاط الجاري
Investments Revenues	٩,٩٧٦,١٨٤,٢١٨	٥,٦٢٠,٧٢٣,٨٨٨	ايرادات الاستثمارات المالية
Total Current Activities Revenues	١٥,٤٤٦,٦٨٣,٠٦٦	١٠,٨٠٣,٢٧٩,٦٠٤	مجموع ايرادات النشاط الجاري
Current Expenses Activity			مصرفاته النشاط الجاري
Banking Operations Expenses	١,١٧١,٥٧٥,٧٩٤	٦٦٤,٧٨٨,٧٦٩	مصرفات العمليات المصرفية
Depreciation and amortization	٠	٨,١١٦,٣٩١	الانقضاءات والاطفاءات
Administrative Expenses & Extinguishments	٢,٨٨٩,٦٥٤,٧٢٧	٣,٥٦٠,٩٣٢,٩٢٨	المصرفات الادارية
Total Current Activities Expenses	٤,٠٦١,٢٣٠,٥٢١	٤,٢٣٣,٨٣٨,٠٨٨	مجموع مصرفات النشاط الجاري
Surplus (Deficit) Of Current Operations	١١,٣٨٥,٤٥٢,٥٤٥	٦,٥٦٩,٤٤١,٥١٦	فائض (عجز) العمليات الجارية
Other Transferring Revenue	٣٤٧,٣٣٨,٦٨٧	٤١٠,٤٥٧,٨٩٦	ايرادات تحويلية واخرى
Transferable Expenses & Others	١٥٣,٢٤٥,٥٣٩	٩٧,٠٣٢,٥٣٤	مصرفات تحويلية واخرى
Surplus For Distribution	١١,٥٧٩,٥٤٥,٦٩٣	٦,٨٨٢,٨٦٦,٨٧٨	الفائض (العجز) القابل للتوزيع

Cash Flow			التدفقات النقدية
Account	٢٠١٦/٠٦/٣٠	٢٠١٧/٠٦/٣٠	الحساب
Net Cash Flow	١٧٩,٨٢٨,٤٤٠,١٥٢	٧٠,٨٦٣,٣٣٤,٩٨٩	صافي التدفقات النقدية
Beginning Cash Balance	٢٣٧,٧٩٥,٥٠٢,٠٩٤	٩٠,٨٩٩,٦٩٠,٦٥٠	رصيد النقود في اول المدة
Ending Cash Balance	٤١٧,٦٢٣,٩٤٢,٢٤٦	٨٣٨,٠٥٦,٣٥٥,٦٦١	رصيد النقود في آخر المدة

المدير المفوض
٧/١٩

مدير القسم المالي