

العدد: ٢٧٩٢/٢٠١٨
Date: ٢٠١٨/٨/٢٩ التاريخ



الى / هيئة الاوراق المالية

التقرير الفصلي الثاني

تحية طيبة ..

نرفق لكم طياً التقرير الفصلي الثاني لعام ٢٠١٨ 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 ملاحظتكم .
.. مع التقدير ...

المرفقات :

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

علي محمد علي
مدير القسم المالي

م.م. المدير المفوض
وليهم رتبة
معاون مدير الميزون
٢٠١٨/٨/٢٩

نسخة منه الى /

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



(الف دينار)

حسابات المصرف كما في ٢٠١٨/٠٦/٣٠

اسم الحساب	التاريخ	٢٠١٨/٠٦/٣٠	٢٠١٧/١٢/٣١	نسبة التغير	٢٠١٧/٠٦/٣٠
١- الموجودات					
النقد(في الصندوق ولدى المصارف)	١,١٦٩,٠٤٠,٤٣٢	٨٤٢,٧٣٢,٦٨٧	٣٩%	٨٣٨,٠٥٦,٣٥٥	
الاستثمارات	١٢٧,٨٩٧,٩٣٣	٣٠٦,٧١٦,٢٦٧	(%٥٨,٣)	٢٠٨,١٤٨,٠٦٠	
الائتمان النقدي	١١٠,٧٢٣,٥٦٣	١١٦,٧٤٢,٨٧٩	(%٥,٢)	١١١,٢٦٢,٨٢٢	
الموجودات الأخرى	٢١,٢٤٩,٥٤٠	٢٣,٦٨٧,٥٣٦	(%١٠,٣)	١٩,١٠٥,٨٥٠	
الموجودات الثابتة	٢٨,٢٨٤,٣٦٢	٢٦,٥٧٢,١٤٠	%٦,٤	٢٣,٠٦٥,٨٧٢	
مجموع الموجودات	١,٤٥٧,١٩٥,٨٣٠	١,٣١٦,٤٥١,٥٠٩	%١٠,٧	١,١٩٩,٦٣٨,٩٥٩	
ثانياً- المطلوبات					
حسابات جارية وودائع	١,١٤٥,٧٠٨,٣٩٠	٩٧٧,٥٣٥,٩٠٥	%١٧,٢	٨٧٥,٨٩١,٤٨٧	
تأمينات نقدية	٦,٩٢٣,٩٧١	١٠,٩٢٥,٣٧٣	(%٣٦,٦)	٦,٤٦٣,٥٩٥	
المطلوبات الاخرى	١٥,٤٧٦,٨٦٢	٣٣,٦٥٠,٨٣٢	(%٥٤)	٢٦,٣٧٤,٥٣٨	
التخصيصات	١,٥٦٧,٦٧٤	١,٥٦٧,٦٧٥		٩,١٠٢,٢٠٤	
حقوق المساهمين					
رأس المال المدفوع	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠		٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	
الاحتياطي القانوني	٧,٠٢٠,٧٤٥	٦,٢٧٩,٠٥٥	%١١,٨	٦,٢٧٩,٠٥٥	
الاحتياطيات الاخرى	٥,٨٦١,١٩٧	٤,٩٩٧,٨٧٤	%١٧	٥,٣٨٠,٤٦٠	
الارباح غير الموزعة	١٤,٥٥٦,٤٤٨	١٣,٩٨٦,٠٤٢	%٤,١	١٣,٢٦٤,٧٥٤	
مجموع حقوق المساهمين	٢٧٧,٤٣٨,٣٩٠	٢٧٥,٢٦٢,٩٧١	%٠,٨	٢٧٤,٩٢٤,٢٦٩	
الارباح المتحققة	١٠,٠٨٠,٥٤٣	١٧,٥٠٨,٧٥٣		٦,٨٨٢,٨٦٦	
مجموع المطلوبات	١,٤٥٧,١٩٥,٨٣٠	١,٣١٦,٤٥١,٥٠٩	%١٠,٧	١,١٩٩,٦٣٨,٩٥٩	

الايضاحات :

- ١- تم اظهار الائتمان النقدي بالصافي - بعد تنزيل مخصص الائتمان المنتج - بنوعيه (المنتج وغير المنتج) والاستثمارات بالصافي ايضاً ولفترتي المقارنة .
- ٢- انخفضت الاستثمارات بنسبة ٥٨,٣% بسبب اطفاء جزء من حوالات خزانة جمهورية العراق وحوالات البنك المركزي العراقي في تواريخ استحقاقها وعدم شراء حوالات جديدة لمحدودية الاصدارات الجديدة خلال هذا العام .
- ٣- ظهرت الودائع لمدد معينة والتي تقل عن ثلاثة أشهر ضمن ارصدة البنك المركزي العراقي كودائع وقتية في حساب النقود حسب المعايير الدولية .
- ٤- يعود الانخفاض في حسابات المطلوبات الأخرى بالدرجة الأساس الى تسديد عدد من الصكوك المسحوبة على المصرف الخاصة بتوزيعات الأرباح للاعوام السابقة .
- ٥- ان الارقام الواردة في هذا التقرير لهذا الفصل غير مدققة وخاضعة للتدقيق والفحص

مصرف المنصور
Mansour Bank
شركة مساهمة خاصة

من: المدير المفوض ٨/٤٩
والجانب
مصادق المدير المنصور

على
مدير القسم المالي

حساب الارباح والخسائر للفترة من ٢٠١٨/١/١ ولغاية ٢٠١٨/٠٦/٣٠

نسبة التغير	٢٠١٧/٠٦/٣٠	٢٠١٨/٠٦/٣٠	من ٢٠١٨/٤/١ لغاية ٢٠١٨/٦/٣٠	التاريخ اسم الحساب
أولاً : الإيرادات				
%٢٨	٥,١٨٢,٥٥٥	٦,٦٤٥,٠٣٨	٣,٠٦٣,٠٠١	إيرادات العمليات المصرفية
%٥٦,٧	٥,٦٢٠,٧٢٣	٨,٨٠٧,٤٨٧	٤,٧١٣,٣٢٣	إيرادات الاستثمار
(%٨٠,٣)	٤١٠,٤٥٧	٨٠,٩٨٧	٢٣,٥٢٨-	إيرادات تحويلية وأخرى
%٣٨,٥	١١,٢١٣,٧٣٥	١٥,٥٣٣,٥١٢	٧,٧٥٢,٧٩٦	مجموع الإيرادات
ثانياً : المصروفات				
%٤,٦	٦٦٤,٧٨٨	٦٩٥,٢٧٣	٢١٢,٢٢٠	مصروفات العمليات المصرفية
	٨,١١٦	.	.	الاندثار
%٦,٧	٣,٥٦٠,٩٣٢	٣,٧٩٩,٠٥٢	١,٨١٤,٤١٦	المصروفات الادارية
%٨٨٨,٠	٩٧,٠٣٢	٩٥٨,٦٤٤	٦٨,٢١٤	المصروفات التحويلية والأخرى
%٢٥,٩	٤,٣٣٠,٨٦٨	٥,٤٥٢,٩٦٩	٢,٠٩٤,٨٥٠	مجموع المصروفات
%٤٦,٥	٦,٨٨٢,٨٦٧	١٠,٠٨٠,٥٤٣	٥,٦٥٧,٩٤٦	الارباح المتحققة
%٣٨,٥	١١,٢١٣,٧٣٥	١٥,٥٣٣,٥١٢	٧,٧٥٢,٧٩٦	المجموع

عن المدير المفوض
وليهم
سعادون الحارثي
٢٠١٨/١/٢٩

عريف الهنصور
Mansour Ba
شركة مساهمة خاصة

٨/٢٩
مدير القسم المالي

قائمة التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٢٠١٨/٦/٣٠

(الف دينار)

٢٠١٧/٠٦/٣٠	٢٠١٨/٠٦/٣٠	البيان
غير مراجعة	مراجعة	
		<u>الانشطة التشغيلية</u>
٦,٨٨٢,٨٦٦	١٠,٠٨٠,٥٤٤	ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
		<u>تعديلات البنود غير النقدية</u>
٨,١١٦	.	الاستهلاكات
٩٦,٥٩٨	١٢٩,٨٦٥	خسارة تدني التسهيلات الائتمانية
٤٧٥,٩٦١	٧٦٦,٦١٠	التخصيصات الاخرى
٧,٤٦٣,٥٤١	١٠,٩٧٧,٠١٩	الربح بعد اجراء تعديلات البنود غير النقدية
		<u>التغير في الموجودات والمطلوبات</u>
٣,٢٧١,٨٥٨	٥,٨٨٩,٤٥٠	التغير في التسهيلات الائتمانية المباشرة
٩٦٦,٤٩١	٧٧٣,٦٠٩,٠٣٧	التغير في الموجودات الاخرى
٩٤,٠٧٤,٢٠٧	١٦٨,١٧٢,٤٨٨	التغير في ودائع العملاء
٧٧١,٠٣٠	٤,٠٠١,٤٠٠	التغير في التأمينات النقدية
٩,٩٩٢,٣٩٠	٧٩٠,١٩٤,٨٨٦	التغير في المطلوبات الاخرى
١١٤,٩٩٧,٤٥٧	١٦٤,٤٥١,٧٠٨	صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل قبل الضرائب
-	-	الضرائب المدفوعة
١١٤,٩٩٧,٤٥٧	١٦٤,٤٥١,٧٠٨	صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل
		<u>الانشطة الاستثمارية</u>
٣٠,٠٠٠,٠٠٠	١٧٨,٨٤٠,٠٠٠	بيع موجودات مالية محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
١٩٨,٨٤٠,٠٠٠	.	شراء موجودات مالية محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
١,٠٠٥,٢٦٤	٢١,٦٦٨	(شراء) بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
٨٢٨,٧٤٠	١,٦٢٨,٩٥٩	شراء ممتلكات ومعدات
١٧٠,٦٧٤,٠٠٤	١٧٧,١٨٩,٣٧٣	صافي التدفق النقدي (المستخدم في) من عمليات الاستثمار
		<u>الانشطة التمويلية</u>
.	.	الزيادة في رأس المال
١٦,٩٦٧,٤٢٨	١٧,٥٠٨,٧٥٤	توزيعات الارباح
.	.	احتياطي موجودات مالية متوفرة للبيع
٧١٩,٥٤١	٧٤١,٦٨٩	احتياطي رأسمالي
٧١٩,٥٤١	٧٤١,٦٨٩	احتياطي توسعات
٩٣,٢٥٣	١٢١,٦٣٤	التغير في احتياطي القيمة العادلة
٢٤٨,٣٠٥	٥٧٠,٤٠٦	الارباح المدورة
١٥,١٨٦,٧٨٨	١٥,٣٣٣,٣٣٦	صافي التدفق النقدي من عمليات التمويل
٧٠,٨٦٣,٣٣٥	٣٢٦,٣٠٧,٧٤٥	صافي الزيادة في النقدية وما في حكمها
		تأثير تغير اسعار الصرف على النقد وما في حكمه
٩٠٨,٩١٩,٦٩١	٨٤٢,٧٣٢,٦٨٧	النقدية وما في حكمها في اول المدة
٨٣٨,٠٥٦,٣٥٦	١,١٦٩,٠٤٠,٤٣٢	النقدية وما في حكمها في آخر المدة

د. لحيية
سعادون المير المند
٢٠١٨/٨/٢٩

علي
٢٠١٨

مصرف المنصور
Mansour Bank
شركة مساهمة خاصة

البيانات المالية للفصل الثاني لسنة ٢٠١٨ لشركة مصرف المنصور للاستثمار (ش.م.خ) (دينار)

Balance Sheet			الميزانية العامة
Account	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٦/٣٠	الحساب
Assets			الموجودات
Current Assets			الموجودات المتداولة
Cash In Hand&at Banks	٨٤٢,٧٣٢,٦٨٧,٣٨٧	١,١٦٩,٠٤٠,٤٣٢,٢٣٥	النقد (في الصندوق ولدى المصارف)
Monetary Credit	١١٦,٧٤٢,٨٧٩,١٤٢	١١٠,٧٢٣,٥٦٣,٨٠٦	الائتمان النقدي - بالصافي
Investments	٣٠,٦٧١,٦٦٦,٧٣١	١٢٧,٨٩٧,٩٣٣,٩٧٦	الاستثمارات - بالصافي
Debitors	٢٣,٦٨٧,٥٣٦,٣٧٧	٢١,٢٤٩,٥٤١,٥٦٣	الموجودات الأخرى
Total Current Assets	١,٢٨٩,٨٧٩,٣٦٩,٦٣٧	١,٤٢٨,٩١١,٤٧١,٥٨٠	مجموع الموجودات المتداولة
Fixed Assets			الموجودات الثابتة
At Book Value	٢٥,٤٣٠,٨٢٧,٧٠٢	٢٤,٠٧٩,٣٦٥,٤٦٥	الموجودات الثابتة بالقيمة الدفترية
Total Fixed Assets	٢٥,٤٣٠,٨٢٧,٧٠٢	٢٤,٠٧٩,٣٦٥,٤٦٥	مجموع الموجودات الثابتة
project under constraction	١,١٤١,٣١٢,١١٨	٤,٢٠٤,٩٩٧,١١٩	المشروعات تحت التنفيذ
Total project under constraction	١,١٤١,٣١٢,١١٨	٤,٢٠٤,٩٩٧,١١٩	مجموع المشروعات تحت التنفيذ
Total Assets	١,٣١٦,٤٥١,٥٠٩,٤٥٧	١,٤٥٧,١٩٥,٨٣٤,١٦٤	مجموع الموجودات
Short Term Sources			مصادر التمويل قصيرة الأجل
Clients Deposits	٩٧٧,٥٣٥,٩٠٤,٨١٩	١,١٤٥,٧٠٨,٣٩٠,٤٠٨	ودائع العملاء
Cash Deposits	١٠,٩٢٥,٣٧٣,٣٤١	٦,٩٢٣,٩٧١,٠٢٥	تأمينات نقدية
Other liabilities	٣٣,٦٥٠,٨٣١,٥٤٥	١٥,٤٧٦,٨٦١,٨٩٩	المطلوبات الأخرى
Provisions	١,٥٦٧,٦٧٤,٤٦٢	١,٥٦٧,٦٧٤,٤٦٢	التخصيصات
Total Short Term Sources	١,٠٢٣,٦٧٩,٧٨٤,١٦٧	١,١٦٩,٦٧٦,٨٩٧,٧٩٤	مجموع مصادر التمويل قصيرة الأجل
Long Term Sources			مصادر التمويل طويلة الأجل
Nominal & Paid -up Capital	٢٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال الاسمي المدفوع
Reserves	٤٢,٧٧١,٧٢٥,٢٩٠	٣٧,٥١٨,٩٣٦,٣٧٠	الاحتياطيات
Undistribute Deficit			العجز المتراكم
Total Long Term Sources	٢٩٢,٧٧١,٧٢٥,٢٩٠	٢٨٧,٥١٨,٩٣٦,٣٧٠	مجموع مصادر التمويل طويلة الأجل
Total Sources Of Finance	١,٣١٦,٤٥١,٥٠٩,٤٥٧	١,٤٥٧,١٩٥,٨٣٤,١٦٤	مجموع مصادر التمويل

Current Operations Statements			حساب الأرباح والخسائر
Account	٢٠١٧/٠٦/٣٠	٢٠١٨/٠٦/٣٠	الحساب
Current Activities Revenues			إيرادات النشاط الجاري
Current Activities Revenues	٥,١٨٢,٥٥٥,٧١٦	٦,٦٤٥,٠٣٨,٧٠٨	إيرادات النشاط الجاري
Investments Revenues	٥,٦٢٠,٧٢٣,٨٨٨	٨,٨٠٧,٤٨٧,٤٩٩	إيرادات الاستثمارات المالية
Total Current Activities Revenues	١٠,٨٠٣,٢٧٩,٦٠٤	١٥,٤٥٢,٥٢٦,٢٠٧	مجموع إيرادات النشاط الجاري
Current Expenses Activity			مصرفات النشاط الجاري
Banking Operations Expenses	٦٦٤,٧٨٨,٧٦٩	٦٩٥,٢٧٣,٣٦٨	مصرفات العمليات المصرفية
Depreciation and amortization	٨,١١٦,٣٩١	.	الاندثار والاطفاءات
Administrative Expenses & Extinguishments	٣,٥٦٠,٩٣٢,٩٢٩	٣,٧٩٩,٠٥١,٦٠٣	المصرفات الادارية
Total Current Activities Expenses	٤,٢٣٣,٨٣٨,٠٨٩	٤,٤٩٤,٣٢٤,٩٧١	مجموع مصرفات النشاط الجاري
Surplus (Deficit) Of Current Operations	٦,٥٦٩,٤٤١,٥١٥	١٠,٩٥٨,٢٠١,٢٣٦	فائض (عجز) العمليات الجارية
Other Transferring Revenue	٤١٠,٤٥٧,٨٩٦	٨٠,٩٨٧,٩٧٧	إيرادات تحويلية وأخرى
Transferable Expenses & Others	٩٧,٠٣٢,٥٣٤	٩٥٨,٦٤٤,٥٥٩	مصرفات تحويلية وأخرى
Surplus For Distribution	٦,٨٨٢,٨٦٦,٨٧٧	١٠,٠٨٠,٥٤٤,٦٥٤	الفائض (العجز) القابل للتوزيع

Cash Flow			التدفقات النقدية
Account	٢٠١٧/٠٦/٣٠	٢٠١٨/٠٦/٣٠	الحساب
Net Cash Flow	٧٠,٨٦٣,٣٣٤,٩٨٩	٣٢٦,٣٠٧,٧٤٤,٩٩٦	صافي التدفقات النقدية
Beginning Cash Balance	٩٠٨,٩١٩,٦٩٠,٦٥٠	٨٤٢,٧٣٢,٦٨٧,٠٠٠	رصيد النقد في اول المدة
Ending Cash Balance	٨٣٨,٠٥٦,٣٥٥,٦٦١	١,١٦٩,٠٤٠,٤٣١,٩٩٦	رصيد النقد في آخر المدة

ي المدير المفوض
وليد محمد العنبر

مدير القسم المالي

مصرف المنصور
Mansour Bank
شركة مساهمة خاصة