

(الف دينار)

حسابات المصرف كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

نسبة التغير	٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	التاريخ اسم الحساب
الموجودات			
%١٨٥,٣٧	٣١٨,٥٠٥,٨٠٢	٩٠٨,٩١٩,٦٩١	النقد (في الصندوق ولدى المصارف)
%٩٣,٨٠-	٦١٧,٩٩٤,٣٧١	٣٨,٣٠٢,٧٩٦	الاستثمارات
%١,٥٨	١١٢,٧٤٧,٦٤٣	١١٤,٥٣٤,٦٨١	الائتمان النقدي
%٨٢,٦٥	١٠,٩٨٩,٥٩٣	٢٠,٠٧٢,٣٤٢	الموجودات الأخرى
%٤٤,٨٣	١٥,٣٥١,٨٢٩	٢٢,٢٣٤,٣٠٤	الموجودات الثابتة
%٢,٦٥	١,٠٧٥,٥٨٩,٢٣٨	١,١٠٤,٠٦٣,٨١٤	مجموع الموجودات
المطلوبات			
%٦,٢٣	٧٣٥,٢٠٥,٤٧٠	٧٨١,٠٠٩,٨٢٣	حسابات جارية وودائع
%٣١,١٨-	١٠,٥٦٤,٥٨٠	٧,٢٧١,٠٥٢	تأمينات نقدية
%٢٣,٩١-	٣١,٦٨٢,٠٠٥	٢٤,١٠٨,١٢٩	المطلوبات الأخرى
%٧٠,٠٧-	٥,٢٢٥,٤٦٩	١,٥٦٣,٧٥٣	التخصيصات
حقوق المساهمين			
	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال المدفوع
%٢١,٦١	٤,٥٧١,٤٩٥	٥,٥٥٩,٥١٤	الاحتياطي القانوني
%٣٧,٠٣	٣,٣٣٣,٢٢٤	٤,٥٦٧,٦٦٥	الاحتياطيات الأخرى
%٢٣,٢٨	١٠,٥٥٨,٢١٢	١٣,٠١٦,٤٥٠	الأرباح غير الموزعة
%١,٧٤	٢٦٨,٤٦٢,٩٣١	٢٧٣,١٤٣,٦٢٩	مجموع حقوق المساهمين
(%٣٠,٦٠)	٢٤,٤٤٨,٧٨٣	١٦,٩٦٧,٤٢٨	الأرباح المتحققة
%٢,٦٥	١,٠٧٥,٥٨٩,٢٣٨	١,١٠٤,٠٦٣,٨١٤	مجموع المطلوبات

الايضاحات :

- ١- يمثل رصيد حساب النقد ، الغطاء القانوني وارصدة الحسابات الخارجية وارصدة حسابنا لدى البنك المركزي العراقي / السليمانية واربيل التي يتعدى استثمارها بسبب محددات تتعلق بفرع البنك المركزي في السليمانية واربيل بشأن نقل الارصدة الى بغداد ، بالاضافة الى الودائع لدى البنك المركزي العراقي والتي تم تثبيتها ضمن حساب النقدية بدلاً من حساب الاستثمار حسب معايير المحاسبة الدولية .
- ٢- الانخفاض في حساب الاستثمار يعود لتركز الاستثمار كودائع وقتية لدى البنك المركزي العراقي ضمن حساب النقدية ومحدودية الاستثمار في حوالات خزينة جمهورية العراق وحوالات البنك المركزي العراقي .
- ٣- الارتفاع في حساب الموجودات الثابتة يعود لشراء ابنية جديدة للمصرف وتشييد الاراضي المشتراة سابقاً لاتخاذها فروعاً للمصرف .
- ٤- الارتفاع في الموجودات الأخرى سببه استكمال قيد الغرامات لعامي ٢٠١٢ و ٢٠١٣ ، اضافة الى الزيادة في فوائد الديون متعرة التسديد المقيدة في حساب (ايرادات مستحقة) .
- ٣- تم اعداد الحسابات الختامية لهذا العام حسب معايير المحاسبة الدولية وتعديل بيانات عام ٢٠١٥ (الافتتاحية والختامية) وفقاً للمعايير المشار اليها .

عبدالمجيد
المدير المفوض
٢٠١٦/١٢/٣١

مصرف المنصور
MANSOUR BANK
للإستثمار
شركة مساهمة عامة

علي محمد
مدير القسم المالي

حساب الارباح والخسائر للفترة من ٢٠١٦/١/١ ولغاية ٢٠١٦/١٢/٣١

نسبة التغير	لغاية ٢٠١٥/١٢/٣١	لغاية ٢٠١٦/١٢/٣١	من ١٠/١ لغاية ٢٠١٦/١٢/٣١	التاريخ اسم الحساب
أولاً : الإيرادات				
(%٢٣,١٤)	١٢,٧١٧,٨٣٦	٩,٧٧٥,٣٩٧	٢,٣٨٢,٦٠٢	إيرادات العمليات المصرفية
(%٣٦,٠٩)	٢٤,٧٨٠,٠٥٠	١٥,٨٣٦,٣٥٥	٢,٩٤٧,٧٦٦	إيرادات الاستثمار
(%٢١,٦٠)	٦٠٤,٣٩٢	٤٧٣,٨٤٧	٢٥,٧٣٨	إيرادات تحويلية وأخرى
(%٣١,٥٤)	٣٨,١٠٢,٢٧٨	٢٦,٠٨٥,٥٩٩	٥,٣٥٦,١٠٦	مجموع الإيرادات
ثانياً : المصروفات				
(%٧٧,٨٥)	٦,٧٣٠,٤١٩	١,٤٩٠,٨٤٧	١,٠٦١,٩٥٤	مصروفات العمليات المصرفية
%١٤,٩٦	٧٧٢,١٤١	٨٨٧,٦١٧	٨٨٧,٦١٧	الاندثار
%٦,٢٥	٥,٩٢٩,١٦٠	٦,٢٩٩,٧٥٥	١,٧٦٩,٤٧٠	المصروفات الادارية
%٩٨,٣٨	٢٢١,٧٧٥	٤٣٩,٩٥٢	٢٢٨,١٣٤	المصروفات التحويلية والأخرى
(%٣٣,٢٢)	١٣,٦٥٣,٤٩٥	٩,١١٨,١٧١	٣,٩٤٧,١٧٥	مجموع المصروفات
(%٣٠,٦٠)	٢٤,٤٤٨,٧٨٣	١٦,٩٦٧,٤٢٨	١,٤٠٨,٩٣١	الارباح المتحققة
(%٣١,٥٤)	٣٨,١٠٢,٢٧٨	٢٦,٠٨٥,٥٩٩	٥,٣٥٦,١٠٦	المجموع

ايضاح : الاندثار المثبت اعلاه يخص عام ٢٠١٦ بالكامل لأن القيود يجري تنفيذها في نهاية العام .

المدير المفوض
٢٠١٧/٠١/٠٢



مدير القسم المالي

مصرف المنصور للاستثمار (شركة مساهمة خاصة) - بغداد

قائمة التدفق النقدي
للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الأول / ٢٠١٦

البيان	٢٠١٦/١٢/٣١ دينار	٢٠١٥/١٢/٣١ دينار	٢٠١٥/١/١ دينار
الانشطة التشغيلية			
ربح السنة قبل ضريبة الدخل	١٦,٩٦٧,٤٢٨,٢٩٩	٢٤,٢٠٣,٣٥٢,٥٩٤	٢٠,٥٩٥,٦٠٩,٣٥٧
تعديلات البنود غير النقدية			
الاستهلاكات	٢٤٧,٣٣٩,٤٠٣	٢١٢,٦٧٩,٩٥٧	١٧٩,٦٦٢,٦٨٢
خسارة تدني التسهيلات الائتمانية	٢٠٣,٥٠٤,٠٧٥	٥,١٣٢,٠١٨,٤٥٨	٣,٨٠٤,٩٧١,٢١٥
التخصيصات الاخرى	-	١,٨٣٤,٣٦٧,٠٤١	٢,٥٢٣,٤٣٦,٧٣٩
مخصص هبوط الاوراق المالية المحتفظ بها للمتاجرة	(١٧٠,٧٧٠,٠٠٠)	١٧٠,٧٧٠,٠٠٠	-
الربح قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات	١٧,٢٤٧,٥٠١,٧٧٧	٣١,٥٥٣,١٨٨,٠٥٠	٢٧,١٠٣,٦٧٩,٩٩٣
التغير في الموجودات والمطلوبات			
الزيادة في التسهيلات الائتمانية المباشرة	(١,٩٦٥,٤٧٩,٠٩٤)	(١٤,٨١٧,١٤٥,٢٧٠)	(١٦,٣٤٩,٣٧٠,٤٤٥)
الزيادة في الموجودات الاخرى	(٩,٠٨٢,٧٤٩,٧٥١)	(٧,١٨٩,٩٩٥,٠٦٠)	(٢,١٩٦,٨٧٧,٨٦٨)
الزيادة في ودائع العملاء	٤٥,٨٠٤,٣٥٣,٣٥٧	١٨٤,١٣٢,٩٤٠,٦٣٩	٨٣,٥٩٨,٨٥٣,٦٧٦
الزيادة في التأمينات النقدية	(٣,٢٩٣,٥٢٨,٥٣٧)	(٦,٤٣٠,٣٠٤,١٥٥)	(٨٤,٠١٠,٤٤٤)
الزيادة في المطلوبات الاخرى	٦٣,٤٢٠,٨٥١	٧,٧٨٧,٧٨٧,٢٢٩	(٦,٨٥٣,٧٦٤,٦٤٣)
صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل قبل الضرائب	٤٨,٧٧٣,٥١٨,٦٠٣	١٩٥,٠٣٦,٤٧١,٤٣٣	٨٥,٢١٨,٥١٠,٢٦٩
الضرائب المدفوعة	(٨,٥٢٣,٤٤٢,٠٠٠)	(٤,٧٢٢,١٧٥,٤١٥)	-
صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل	٤٠,٢٥٠,٠٧٦,٦٠٣	١٩٠,٣١٤,٢٩٦,٠١٨	٨٥,٢١٨,٥١٠,٢٦٩
الانشطة الاستثمارية			
بيع موجودات مالية محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق	٦١٧,٠٥١,٥٣٤,٠٠٠	١,٨٦٤,٧٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٧٦٨,٤١٠,٠٠٠,٠٠٠
شراء موجودات مالية محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق	(٣٦,٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٢٠,٢٩٧,٧٧١,٥٣٤,٠٠٠)	(٩٩٨,٤١٠,٠٠٠,٠٠٠)
(شراء) بيع موجودات مالية متوفرة للبيع	(٨١٣,٥٣٦,٣٨٢)	(١٧,٩٣٤,٣٣٣)	(٤٣,٠٥٧,٠٩٤٧)
شراء ممتلكات ومعدات	(٦,٨٦٦,٠٧٧,٠٤٥)	(٤,٢١٤,٢٩٤,٨٠٠)	(١,٦٢٦,٠٢٥,٧٩٣)
صافي التدفق النقدي (المستخدم في) من عمليات الاستثمار	٥٧٣,٠٧١,٩٢٠,٥٧٣	(١٦٩,٢٤٣,٧٦٣,١٣٣)	(٢٣٢,٠٥٦,٥٩٦,٧٤٠)
الانشطة التمويلية			
توزيعات ارباح	(٧,٦٣٧,٢٩٦,٧٥٧)	(١٣,٧٨٨,٨٥٣,٧٢٣)	٩,٢٧٥,٣٧٢,٠٧٧
احتياطي الاسهم المجانية	-	٥,٢١٦,٣٧٠	٤,٦١٤,٤٦٣
الارباح المدورة	(١٥,٢٧٠,٨١١,٠١٤)	(٣٣٤,٦٥٩,٠٦٨)	(١٥,٢٢٧,٥٠٥,١٥١)
صافي التدفق النقدي من عمليات التمويل	(٢٢,٩٠٨,١٠٧,٧٧١)	(١٤,١١٨,٢٩٦,٤٢١)	(٥,٩٤٧,٥١٨,٦١١)
صافي الزيادة في النقدية وما في حكمها	٥٩٠,٤١٣,٨٨٩,٤٠٥	٦,٩٥٢,٢٣٦,٤٦٤	(١٥٢,٧٨٥,٦٠٥,٠٨٢)
تأثير تغير اسعار الصرف على النقد وما في حكمه			
النقدية وما في حكمها في اول المدة	٣١٨,٥٠٥,٨٠١,٥٣٤	٣١١,٥٥٣,٥٦٥,٠٧٠	٤٦٤,٣٣٩,١٧٠,١٥٢
النقدية وما في حكمها في آخر المدة	٩٠٨,٩١٩,٦٩٠,٩٣٩	٣١٨,٥٠٥,٨٠١,٥٣٤	٣١١,٥٥٣,٥٦٥,٠٧٠



عبدالله محمد
عبدالله محمد
٢٠١٦/١٢/٣١

البيانات المالية للفصل الرابع لسنة ٢٠١٦ لشركة مصرف المنصور للاستثمار (ش.م.خ) (دينار)

Balance Sheet	2015/12/31	2016/12/31	الميزانية العامة
Account			الحساب
Assets			الموجودات
Current Assets			الموجودات المتداولة
Cash In Hand&at Bank	318,505,801,535	90,891,999,941	النقد (في الصندوق ولدى المصارف)
Monetary Credit	112,747,643,477	114,534,680,946	الائتمان النقدي
Investments	617,994,371,088	38,302,796,404	الاستثمارات
Debitors	1,098,909,184,9	2,007,341,099	موجودات أخرى
Total Current Assets	1,060,247,409,999	1,001,829,509,890	مجموع الموجودات المتداولة
Fixed Assets			الموجودات الثابتة
At Book Value	13,170,008,914	2,001,888,331	الموجودات الثابتة بالقيمة الدفترية
Long Terms Financial Investment			الاستثمارات المالية طويلة الأجل
Total Fixed Assets	13,170,008,914	2,001,888,331	مجموع الموجودات الثابتة
project under constraction	2,181,739,893	1,732,416,100	المشروعات تحت التنفيذ
Total project under constraction	2,181,739,893	1,732,416,100	مجموع المشروعات تحت التنفيذ
Total Assets	1,075,589,237,036	1,005,639,814,321	مجموع الموجودات
Long Term Sources			مصادر التمويل طويلة الأجل
Nominal & Paid-up Capital	250,000,000,000	250,000,000,000	رأس المال الاسمي المنفوع
Reserves	42,911,713,219	40,111,056,914	الاحتياطيات
Total Long Term Sources	292,911,713,219	290,111,056,914	مجموع مصادر التمويل طويلة الأجل
Short Term Sources			مصادر التمويل قصيرة الأجل
Currents Deposit Accounts	735,205,469,831	781,009,823,192	حسابات جارية وودائع
	1,056,458,000,495	7,271,001,758	تأمينات نقدية
Creditors	31,682,000,4875	24,108,128,970	المطلوبات الأخرى
Provisions	5,225,468,816	1,563,753,487	التخصيصات
Total Short Term Sources	782,177,523,817	813,952,757,407	مجموع مصادر التمويل قصيرة الأجل
Total Sources Of Finance	1,075,589,237,036	1,005,639,814,321	مجموع مصادر التمويل

Current Operations Statements	2015/12/31	2016/12/31	حساب الأرباح والخسائر
Account			الحساب
Current Activities Revenues			إيرادات النشاط الجاري
Current Activities Revenues	12,717,833,341	9,775,397,279	إيراد النشاط الجاري
Investments Revenues	24,780,000,247	15,836,355,147	إيرادات الاستثمارات المالية
Total Current Activities Revenues	37,497,833,588	25,611,752,426	مجموع إيرادات النشاط الجاري
Current Expenses Activity			مصرفات النشاط الجاري
Banking Operations Expenses	6,730,418,629	1,490,846,875	مصرفات العمليات المصرفية
Depreciation and amortization	772,140,075	887,617,117	الانخفاضات والامortizations
Administrative Expenses & Extinguishments	5,929,161,250	6,299,755,009	المصرفات الإدارية
Total Current Activities Expenses	13,431,720,644	8,678,219,001	مجموع مصرفات النشاط الجاري
Surplus (Deficit) Of Current Operations	24,066,112,944	16,933,533,425	فائض العمليات الجاري
Other Transferring Revenue			الإيرادات التحويلية والأخرى
Transferring Revenue			الإيرادات التحويلية
Other Revenues	6,439,171,515	473,847,420	الإيرادات الأخرى
Total of other Transferring Revenue	6,439,171,515	473,847,420	مجموع الإيرادات التحويلية والأخرى
Transferring operations and other Expenses			المصرفات التحويلية والأخرى
Transferring operations Expenses	211,423,587	438,692,124	المصرفات التحويلية
Other expenses	1,035,149,2	1,259,919	المصرفات الأخرى
Total Transferring operations and other Expenses	212,458,736	440,952,043	مجموع المصرفات التحويلية والأخرى
Surplus for distribution	24,066,112,944	16,933,533,425	الفائض القابل للتوزيع

To Be distributed as :	2015/12/31	2016/12/31	فائض النشاط يوزع كما يلي :
Account			الحساب
Provision for taxation	4,442,983,961	2,576,591,615	التخصيصات الضريبية
Legal Reserve	988,018,432	719,541,834	احتياطي رأس المال القانوني
Undistribute incomes	180,296,761,755	12,951,753,019	الفائض المتراكم
Expansion Reserve	988,018,432	719,541,834	احتياطي توسعات
Surplus for distribution	24,066,112,944	16,933,533,425	الفائض القابل للتوزيع

Cash Flow	2015/12/31	2016/12/31	التدفقات النقدية
Account			الحساب
Total Cash from operating Activities	190,314,296,018	40,250,076,603	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
Total Cash from Investing Activities	(169,243,773,133)	573,071,920,573	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
Total Cash from Financing Activities	(14,118,296,420)	(22,900,107,773)	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
Net Cash Flow	6,952,226,465	59,350,888,403	صافي التدفقات النقدية
Beginning Cash Balance	311,553,565,070	318,505,801,535	رصيد النقد في اول المدة
Ending Cash Balance	318,505,801,535	90,891,999,938	رصيد النقد في آخر المدة

عبدالله مكي
المدير المفوض
٢٠١٦/٤/٢٤

عبدالله مكي
مدير القسم المالي