

العدد: ٩٥٣ / حـ  
No.: ٩٥٣ / حـ  
التاريخ: ٢٠١٩ / ٤ / ١٥  
Date: ٢٠١٩ / ٤ / ١٥



الى/ هيئة الاوراق المالية

البيانات المالية للفصل الأول / ٢٠١٩

تحية طيبة ..

نرفق لكم طيًّا التقرير الفصلي الأول لعام ٢٠١٩ المعد حسب ما جاء بكتابكم العدد ٩٥١/١٣ في ٢٠١٠/٦/٣٠ ، وتعليمات البنك المركزي العراقي بشأن اعداد الحسابات وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية ، راجين تفضلتم بالاطلاع وإعلامنا ملاحظاتكم .

.. مع التقدير ...

المرفقات /

كشف الميزانية - مع الايضاحات .

كشف الارباح والخسائر .

كشف التدفق النقدي .

كشف البيانات المالية الفصلية .

النور  
عليه

وليد موريس حليم عبد النور  
المدير المفوض

علي سلمان سعيد

مدير القسم المالي



- نسخة منه الى / سوق العراق للأوراق المالية - مع نسخة من المرفقات - للتفضل بالاطلاع .. مع التأكيد بـ مساهمة خاصة
- رابطة المصارف الخاصة في العراق - مع نسخة من المرفقات - للتفضل بالاطلاع .. مع التقدير.

حسابات المصرف كما في ٢٠١٩/٠٣/٣١

(الف دينار)

اسم الحساب	التاريخ	٢٠١٩/٠٣/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	نسبة التغير	٢٠١٨/٠٣/٣١
<b>١-الموجودات</b>					
النقد (في الصندوق ولدى المصارف)		١,١٥٥,٠٨٥,٥٤٦	١,٢٤٠,٧٦٧,٥٢٣	(%)٧	١,٠١١,٩٧٦,٩١٠
الاستثمارات		١٥٣,٠٢٨,٤٩٢	١٥٢,٩٩٤,٤٥٢		١٩٧,٧٨١,٩٤٢
الانتمان النقدي		١٢٦,٢٦٠,١٤٣	١٢٣,٨١١,٧٥٠	%٢,٠	١١٣,٢٨٣,٤١٠
الموجودات الأخرى		٢٦,٣٢١,٠٩٣	١٩,٠٥٦,٦٣٠	%٣٨,١	٢٤,٠٣٢,١٨٤
الموجودات الثابتة		٣٠,٠٥٣,٠٢٢	٢٩,٧٣٧,٦٠٢	%١,١	٢٧,٣٠٥,٩٠١
<b>مجموع الموجودات</b>		١,٤٩٠,٧٤٨,٢٩٦	١,٥٦٦,٣٦٧,٩٥٧	(%)٤,٨	١,٣٧٤,٣٨٠,٣٤٧
<b>ثانياً. المطلوبات</b>					
حسابات جارية وودائع		١,١٥٣,١٣٨,٧٧٦	١,٢٣٩,٣٠٩,٠٩٩	(%)٧,٠	١,٠٥٣,٧٢٧,٣٢١
تأمينات نقدية		٢,٧٠٢,١٠٥	٤,٠٨٢,٩٩٢	(%)٣٣,٨	٧,٥٢٩,٦١٤
المطلوبات الأخرى		٢٨,٢١٨,٨٣٤	١٩,١١٢,٩٥٤	%٤٨	١٤,٤٨٩,٢٧٨
التخصيصات		٦,٥٧٦,٣٦٠	٦,٥٧٦,٣٦٠		٤,٢٤٢,٦٣٦
<b>حقوق المساهمين</b>					
رأس المال المدفوع		٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠		٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠
الاحتياطي القانوني		٨,٠٧٨,٩٥٢	٨,٠٧٨,٩٥٢	( - )	٧,٠٢٠,٧٤٥
الاحتياطيات الأخرى		٧,٠٩٧,٤١٦	٧,١٥٥,٩٢٣	(%)١	٥,٧٤٥,٢٠٦
الارباح غير الموزعة		٣١,٨٦١,٢٠١	٣٢,٠٥١,٦٧٨	(%)٠,٦	٢٧,٢٠٢,٩٥٠
مجموع حقوق المساهمين		٢٩٧,٠٣٧,٥٦٩	٢٩٧,٢٨٦,٥٥٣	(%)٠,١	٢٨٩,٩٦٨,٩٠١
الارباح المتحققة		٣٠٧٤,٦٥٣	٠		٤,٤٢٢,٥٩٧
<b>مجموع المطلوبات</b>		١,٤٩٠,٧٤٨,٢٩٦	١,٥٦٦,٣٦٧,٩٥٧	(%)٤,٨	١,٣٧٤,٣٨٠,٣٤٧

الإيضاحات :

- ١- تم اظهار الانتمان النقدي بالصافي - بعد تنزيل مخصص الانتمان - بنوعيه ( المنتج وغير المنتج ) والاستثمارات بالصافي ايضاً ولفترتي المقارنة .
- ٢- حافظت الاستثمارات على رصيدها البالغ (١٥٣) مليار دينار بسبب السقف المالي المحدد من قبل البنك المركزي العراقي لحجم الاستثمارات فيه ، ومحدودية اصدارية حوالات خزينة جمهورية العراق خلال هذا العام .
- ٣- ظهرت الودائع لمدد معينة والتي تقل عن ثلاثة أشهر ضمن ارصدة البنك المركزي العراقي كودائع وقنية في حساب النقد حسب المعايير الدولية .
- ٤- ان الارقام الواردة في هذا التقرير لهذا الفصل غير مدقة وخاضعة للمراجعة والفحص .

الفنان  
المدير المفوض

١٤ / علي عبد الله صالح  
مدير القسم المالي

حساب الارباح والخسائر للفترة من ٢٠١٩/١/١ ولغاية ٢٠١٩/٣/٣١

نسبة التغير	٢٠١٨/٠٣/٣١	٢٠١٩/٠٣/٣١	التاريخ	اسم الحساب
	أولاً : الإيرادات			
(%١٨)	٣,٥٨٢,٠٣٧	٢,٩٣٧,٠٨٧	إيرادات العملات المصرفية	
(%٤٠,٦)	٤,٠٩٤,١٦٤	٢,٤٣٠,٧٧٩	إيرادات الاستثمار	
(%٩٤,٥)	١٠٤,٥١٥	٥,٧٠٦	إيرادات تحويلية و أخرى	
(%٣٠,٩)	٧,٧٨٠,٧١٦	٥,٣٧٣,٥٧٢	مجموع الإيرادات	
ثانياً : المصاريف				
(%٣٥,٠)	٤٨٣,٠٥٣	٣١٤,٢٢٥	مصاريف العملات المصرفية	
	.	.	الإندثار	
(%١,٧)	١,٩٨٤,٦٣٥	١,٩٤٩,٩٥٥	المصاريف الإدارية	
(%٩٦,١)	٨٩٠,٤٣٠	٣٤,٧٣٩	المصاريف التحويلية وال أخرى	
(%٣١,٥)	٣,٣٥٨,١١٨	٢,٢٩٨,٩١٩	مجموع المصاريف	
(%٣٠,٥)	٤,٤٢٢,٥٩٨	٣,٠٧٤,٦٥٣	الربح المتتحقق	
(%٣٠,٩)	٧,٧٨٠,٧١٦	٥,٣٧٣,٥٧٢	المجموع	

المدير المفوض

د/ مدير القسم المالي

قائمة التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٢٠١٩/٣/٣١

(الف دينار)

البيان	٢٠١٩/٣/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١
<u>الأنشطة التشغيلية</u>		
ربح الفترة قبل ضريبة الدخل	٣٠,٧٤,٦٥٣	٦,٨٨٢,٨٦٦
تعديلات البنود غير النقدية		
الاستهلاكات	٠	٨,١١٦
خسارة تدني التسهيلات الائتمانية	٣٥,٠٨٤-	٩٦,٥٩٨
التخصيصات الأخرى	١٠,٩٠١,٦٢٦	٤٧٥,٩٦١
الربح بعد اجراء تعديلات البنود غير النقدية	١٣,٩٤١,١٩٥	٧,٤٦٣,٥٤١
التغير في الموجودات والمطلوبات		
التغير في التسهيلات الائتمانية المباشرة	٢,٤١٣,٣٠٨-	٣,٢٧١,٨٥٨
التغير في الموجودات الأخرى	٧,٢٦٤,٤٦٣-	٩٦٦,٤٩١
التغير في ودائع العملاء	٨٦,١٧٠,٣٢١-	٩٤,٠٧٤,٢٠٧
التغير في التأمينات النقدية	١,٣٨٠,٨٨٧-	٧٧١,٠٣٠-
التغير في المطلوبات الأخرى	١,٣٠٤,٧٤٣	٩,٩٩٢,٣٩٠
صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل قبل الضرائب	٨١,٩٨٣,٠٤١-	١١٤,٩٩٧,٤٥٧
الضرائب المدفوعة	-	-
صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل	٨١,٩٨٣,٠٤١-	١١٤,٩٩٧,٤٥٧
<u>الأنشطة الاستثمارية</u>		
بيع موجودات مالية محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠
شراء موجودات مالية محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	١٩٨,٨٤٠,٠٠٠-
(شراء) بيع موجودات مالية متوفرة للبيع	٣٤,٠٤١-	١,٠٠٥,٢٦٤-
شراء ممتلكات ومعدات	٣١٥,٤٢١-	٨٢٨,٧٤٠-
صافي التدفق النقدي (المستخدم في) من عمليات الاستثمار	٣٤٩,٤٦٢-	١٧٠,٦٧٤,٠٠٤-
<u>الأنشطة التمويلية</u>		
الزيادة في رأس المال	٠	١٦,٩٦٧,٤٢٨-
توزيعات الارباح	٢٤,٢٦٤,٦٣٦-	٧١٩,٥٤١
احتياطي موجودات مالية متوفرة للبيع	٠	٧١٩,٥٤١
احتياطي رأسمالي	١,٠٥٨,٢٠٧	٩٣,٢٥٣
احتياطي توسيعات	١,٠٥٨,٢٠٧	٢٤٨,٣٠٥
التغير في احتياطي القيمة العادلة	٥٨,٥٠٧-	١٥,١٨٦,٧٨٨-
الارباح المدورة	١٨,٨٥٧,٢٥٣	٧٠,٨٦٣,٣٣٥-
صافي التدفق النقدي من عمليات التمويل	٣,٣٤٩,٤٧٦-	٩٠٨,٩١٩,٦٩١
صافي الزيادة في النقدية وما في حكمها	٨٥,٦٨١,٩٧٧-	٨٣٨,٠٥٦,٣٥٦
تأثير تغير اسعار الصرف على النقد وما في حكمه		
النقدية وما في حكمها في اول المدة	١,٠٢٤,٠٧٦٧,٥٢٣	
النقدية وما في حكمها في آخر المدة	١,١٥٥,٠٨٥,٥٤٦	

مكي العواد

علي مدار عاصي  
٤١٤