

المصرف التجاري العراقي
(شركة مساهمة خاصة)
القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة
٣٠ أيلول ٢٠١٨



المصرف التجاري العراقي

قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة المختصرة
كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٨ (غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠١٧ مدققة	٣٠ أيلول ٢٠١٨ غير مدققة	إيضاح	الموجودات
دينار عراقي (بآلاف الدينانير)	دينار عراقي (بآلاف الدينانير)		
٨٣,٥٩٨,٦٦٠	١٦٦,٤١٥,٦١٨	٤	نقد وأرصدة لدى البنك المركزي
٤١,٥٧٦,١٨١	١٢,٧٩٩,١٥٠		أرصدة لدى البنوك
١٠,٧٨٩,٢٨٨	١١,٣٥٣,٦٢٢	٥	تسهيلات ائتمانية مباشرة، صافي موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
٤٦٧,٤٥٢	٥٧٦,٦٧٩		موجودات مالية بالقيمة المطفأة
٣١٦,٩٠٤,٢٠٠	٢٣٣,٠٢٤,٩٨٢	٦	ممتلكات ومعدات، صافي موجودات أخرى
١,٧٦٢,٢٥١	١,٧٧٨,١٢٨		مجموع الموجودات
٥,٥١٨,٢٧٩	٤,٤٤٠,٨٩٦		
٤٦٠,٦١٦,٣١١	٤٣٠,٣٨٩,٠٧٥		
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			المطلوبات
١,٧٩٦	١,٧٧٤		ودائع لبنوك
١٣٤,٢٢٥,٢٤٨	١٢٢,٤٤٩,٢٢٩		ودائع العملاء
١,٥٠٢,٩٧٢	٥٧٩,٨٢٩	٧	مخصص ضريبة الدخل
٣٣,٠٧٧,٥٠١	٢٦,١٩٣,٨٤٦		مطلوبات أخرى
١٦٨,٨٠٧,٥١٧	١٤٩,٢٢٤,٦٧٨		مجموع المطلوبات
			حقوق المساهمين
٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال
١٣,٩٥٠,٤٨٣	١٣,٩٥٠,٤٨٣		إحتياطي إجباري
١٤٩,١٦٣	١٤٩,١٦٣		إحتياطيات أخرى
(٨,٩٥٥)	١٠١,٤٢٤		إحتياطي القيمة العادلة
٢٧,٧١٨,١٠٣	١٦,٩٦٣,٣٢٧		أرباح منورة
٢٩١,٨٠٨,٧٩٤	٢٨١,١٦٤,٣٩٧		مجموع حقوق المساهمين
٤٦٠,٦١٦,٣١١	٤٣٠,٣٨٩,٠٧٥		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

نوري مزعل سعدون الدبيسي
المدير المفوض



مصطفى نجم كاظم الفريحي
المدير المالي

المصرف التجاري العراقي

قائمة الدخل المرحلية الموحدة المختصرة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٨ (غير مدققة)

التسعة اشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		الثلاث اشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		إيضاحات
٢٠١٧	٢٠١٨	٢٠١٧	٢٠١٨	
دينار عراقي (بآلاف الدنانير)	دينار عراقي (بآلاف الدنانير)	دينار عراقي (بآلاف الدنانير)	دينار عراقي (بآلاف الدنانير)	
١٥,٦٣٤,٣٩٣	١٣,٧١٦,١٤٤	٥,٣٥٢,٩٢٩	٤,٤١٤,٨٤٠	٩ إيرادات الفوائد
(٥١٩,٨٠٧)	(٥٤٠,٩٠٦)	(١٧٥,٣٢٨)	(١٨٨,٣٢٠)	١٠ مصروفات الفوائد
١٥,١١٤,٥٨٦	١٣,١٧٥,٢٣٨	٥,١٧٧,٦٠١	٤,٢٢٦,٥٢٠	صافي إيرادات الفوائد
١,٤٢٥,٩٣٠	١,٠٩٥,٣١٥	٦٥٩,١٩٩	٢٢١,٠٩٠	صافي إيرادات العمولات
١,٢٦٢,٩١٥	٥٨٣,٢١٩	١,٠٤٩,٠٦٥	١٦٦,٨١٦	إيرادات تشغيلية اخرى
٢,٦٨٨,٨٤٥	١,٦٧٨,٥٣٤	١,٧٠٨,٢٦٤	٣٨٧,٩٠٦	صافي إيرادات العمولات والأخرى
١٧,٨٠٣,٤٣١	١٤,٨٥٣,٧٧٢	٦,٨٨٥,٨٦٥	٤,٦١٤,٤٢٦	إيرادات التشغيل
١٨٦,٨٩٨	٨٦٥,٢٩٢	(٤٧,٤٩٩)	٢١٨,٨١٠	صافي الاستردادات (المحمل) لخسائر الإئتمان والاخرى
١٧,٩٩٠,٣٢٩	١٥,٧١٩,٠٦٤	٦,٨٣٨,٣٦٦	٤,٨٣٣,٢٣٦	صافي إيرادات التشغيل
(٢,٢١٧,٦٧٠)	(٢,٥٤٧,٩٧٦)	(٧٧٦,٥٨٣)	(٨٩٨,٩٧٧)	تكاليف الموظفين
(٩١,٩٩٨)	(١٥٢,٤٠٣)	(٣٢,٣٧٥)	(٧١,٢٢٨)	استهلاكات
(٦,٧٠٦,٨٦٢)	(٤,٤٣٣,٧٥٤)	(٢,٨٣٥,٨٢٧)	(١,٤٦٨,٧٦٥)	مصاريف تشغيلية أخرى
(٩,٠١٦,٥٣٠)	(٧,١٣٤,١٣٣)	(٣,٦٤٤,٧٨٥)	(٢,٤٣٨,٩٧٠)	مصاريف التشغيل
٨,٩٧٣,٧٩٩	٨,٥٨٤,٩٣١	٣,١٩٣,٥٨١	٢,٣٩٤,٢٦٦	الأرباح قبل الضريبة
(٩٤٧,٤٤٠)	(٥١١,٦٧٨)	(٤٣٤,٠٢٤)	(١١٢,٣٣٦)	٧ ضريبة الدخل
٨,٠٢٦,٣٥٩	٨,٠٧٣,٢٥٣	٢,٧٥٩,٥٥٧	٢,٢٨١,٩٣٠	صافي دخل الفترة
فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	
٠,٠٣٢	٠,٠٣٢	٠,٠١	٠,٠١	١٢ ربح السهم الأساسي والمخفض للفترة

نوري مزعل سحون الدبيسي
المدير المفوض



مصطفى نجم كاظم الفريجي
المدير المالي

المصرف التجاري العراقي

قائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة المختصرة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٨ (غير مدققة)


التسعة اشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		الثلاث اشهر المنتهية في ٣٠ أيلول	
٢٠١٧	٢٠١٨	٢٠١٧	٢٠١٨
دينار عراقي (بآلاف الدنانير)	دينار عراقي (بآلاف الدنانير)	دينار عراقي (بآلاف الدنانير)	دينار عراقي (بآلاف الدنانير)
٨,٠٢٦,٣٥٩	٨,٠٧٣,٢٥٣	٢,٧٥٩,٥٥٧	٢,٢٨١,٩٣٠
(٩,٣٣٢)	١١١,٨٤٢	(٩,١٧٤)	(٦٣,٦١١)
(٩,٣٣٢)	١١١,٨٤٢	(٩,١٧٤)	(٦٣,٦١١)
٨,٠١٧,٠٢٧	٨,١٨٥,٠٩٥	٢,٧٥٠,٣٨٣	٢,٢١٨,٣١٩

صافي دخل الفترة

البنود التي لن يتم إعادة تصنيفها الى قائمة الدخل الموحدة
التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية بالقيمة العادلة من
خلال الدخل الشامل الآخر

مجموع الدخل الشامل الآخر للفترة، صافي الضريبة
مجموع الدخل الشامل للفترة، صافي الضريبة


نوري مزعل سعدون الدبيسي
المدير المفوض


مصطفى نجم كاظم الفرجي
المدير المالي



المصرف التجاري العراقي

قائمة التغير في حقوق المساهمين المرحلية الموحدة المختصرة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٨ (غير مدققة)

مجموع حقوق المساهمين	أرباح مدورة	إحتياطي القيمة العادلة	إحتياطيات أخرى	إحتياطي إجباري	رأس المال	
دينار عراقي (بآلاف الدنانير)	دينار عراقي (بآلاف الدنانير)	دينار عراقي (بآلاف الدنانير)	دينار عراقي (بآلاف الدنانير)	دينار عراقي (بآلاف الدنانير)	دينار عراقي (بآلاف الدنانير)	
						٣٠ أيلول ٢٠١٨
						الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠١٨
٢٩١,٨٠٨,٧٩٤	٢٧,٧١٨,١٠٣	(٨,٩٥٥)	١٤٩,١٦٣	١٣,٩٥٠,٤٨٣	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	تأثير تطبيق معيار التقارير المالية الدولية رقم ٩
(٤٥٤,٤٩٢)	(٤٥٤,٤٩٢)	-	-	-	-	الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠١٨ بعد التعديل
٢٩١,٣٥٤,٣٠٢	٢٧,٢٦٣,٦١١	(٨,٩٥٥)	١٤٩,١٦٣	١٣,٩٥٠,٤٨٣	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	الدخل الشامل للفترة
٨,١٨٥,٠٩٥	٨,٠٧٣,٢٥٣	١١١,٨٤٢	-	-	-	أرباح متحققة من بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
-	١,٤٦٣	(١,٤٦٣)	-	-	-	مقسوم أرباح (إيضاح ٨)
(١٨,٣٧٥,٠٠٠)	(١٨,٣٧٥,٠٠٠)	-	-	-	-	الرصيد في ٣٠ أيلول ٢٠١٨
٢٨١,١٦٤,٣٩٧	١٦,٩٦٣,٣٢٧	١٠١,٤٢٤	١٤٩,١٦٣	١٣,٩٥٠,٤٨٣	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	
						٣٠ أيلول ٢٠١٧
						الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠١٧
٢٨١,٩٤١,٠٥٣	١٨,٦٨٥,٢٩٠	١٧٣,٤٥٨	١٤٩,١٦٣	١٢,٩٣٣,١٤٢	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	مجموع الدخل الشامل للفترة
٨,٠١٧,٠٢٧	٨,٠٢٦,٣٥٩	(٩,٣٣٢)	-	-	-	الرصيد في ٣٠ أيلول ٢٠١٧
٢٨٩,٩٥٨,٠٨٠	٢٦,٧١١,٦٤٩	١٦٤,١٢٦	١٤٩,١٦٣	١٢,٩٣٣,١٤٢	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	

نوري مزعل سعدون الدبيسي
المدير المفوض



مصطفى نجم كاظم الفرجي
المدير المالي

المصرف التجاري العراقي

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة المختصرة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٨ (غير مدققة)

فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		ايضاح
٢٠١٧	٢٠١٨	
دينار عراقي (بآلاف الدنانير)	دينار عراقي (بآلاف الدنانير)	
٨,٩٧٣,٧٩٩	٨,٥٨٤,٩٣١	الأنشطة التشغيلية
		ربح الفترة قبل الضريبة
		تعديلات لبنود غير نقدية:
٩١,٩٩٨	١٥٢,٤٠٣	اندثارات
(١٨٦,٨٩٨)	(٨٦٥,٢٩٢)	صافي استرداد خسائر التسهيلات الائتمانية المباشرة والآخرى
٨,٨٧٨,٨٩٩	٧,٨٧٢,٠٤٢	التدفقات النقدية من أنشطة تشغيلية قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات
		التغير في الموجودات والمطلوبات
(٣,٢٧٠,٤١٠)	(٤٦٠,٤٨٩)	الزيادة في الاحتياطات الإيجابية لدى البنك المركزي
-	٨,٢٧٤,٠٠٠	ودائع ذات استحقاق أكثر من ثلاثة أشهر
(١,١٢٤,٧٢٩)	١٢٠,٠٠٣	النقص (الزيادة) في التسهيلات الائتمانية المباشرة
٤٣,٨٨٤	١,٠٧٧,٣٨٣	النقص في الموجودات الأخرى
٢١,٠٤٥,٩٥٤	(١١,٧٧٦,٠١٩)	(النقص) الزيادة في ودائع العملاء
٢٣,٠١٥,٣٠٨	(٨,١٧٧,٩٩٢)	(النقص) الزيادة في المطلوبات الأخرى
٤٨,٥٨٨,٩٠٦	(٣,٠٧١,٠٧٢)	صافي التدفق النقدي (المستخدم في) من الأنشطة التشغيلية قبل الضريبة
(٩٢١,٩٢٩)	(١,٤٣٤,٨٢١)	الضريبة المدفوعة خلال الفترة
٤٧,٦٦٦,٩٧٧	(٤,٥٠٥,٨٩٣)	صافي التدفق النقدي (المستخدم في) من الأنشطة التشغيلية بعد الضريبة
		الأنشطة الاستثمارية
(١٢٤,٧٠٧,٠٦١)	(٧٤,٨١٢,٠١٢)	شراء موجودات مالية بالتكلفة المطفأة
١٥٧,٧٣٨,٢٩٦	١٥٨,٤٧١,٢٨٠	استحقاق موجودات مالية بالتكلفة المطفأة
(٣١٥,٤٩٩)	(١٦٨,٢٨٠)	مشتريات ممتلكات ومعدات
-	٢,٦١٥	بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٣٢,٧١٥,٧٣٦	٨٣,٤٩٣,٦٠٣	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
-	(١٧,١٠٦,٦٧٢)	أرباح نقدية مدفوعة
-	(١٧,١٠٦,٦٧٢)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التمويلية
٨٠,٣٨٢,٧١٣	٦١,٨٨١,٠٣٨	صافي الزيادة في النقد وما في حكمه
١٠٢,٥٦٢,٢٨٠	١٠٠,٨٤١,٣١٩	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
١٨٢,٩٤٤,٩٩٣	١٦٢,٧٢٢,٣٥٧	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

١١

نوري مزعل سعدون الديبسي
المدير المفوض



مصطفى نجم كاظم الفرجي
المدير المالي