

لبنان- شارع الربيعي - هاتف 7743000
07901858559 / 07704443393

حسن هادي الجمالي
محاسب قانوني ومراقب حسابات

شركة
الطيب

للتحويل المالي
مساهمة خاصة
بغداد

رأس مالها 25 000 000 000 دينار
القوائم المالية والكشوف الختامية
لسنة المالية المنتهية في
31/12/2013

السادة مساهمي شركة الطيف للتحويل المالي /المساهمة الخاصة/ بغداد المحترمين
م/تقرير مراقب الحسابات

بعد التحية :

- فحصنا الميزانية العامة لشركتكم كما في ٢٠١٣ /١٢/٣١ وحسابات نتيجة النشاط والبيانات والكشوفات المتعلقة بها للسنة المنتهية بذات التاريخ والتقرير السنوي المعد بمقتضى قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل والتعليمات الصادرة بموجبه .
- حصلنا على المعلومات والإيضاحات الضرورية لأداء مهمتنا طبقاً للتشريعات النافذة ووفقاً لإجراءات التدقيق المتعارف عليها نود أن نبين ما يلي :
- ١- المجموعة الدفترية منققة ونظام مسك الدفاتر التجارية وتضمنت تسجيل موجودات ومطلوبات ونفقات وإيرادات الشركة خلال السنة .
 - ٢- عملية جرد الموجودات الثابتة والنقدية تمت من قبل إدارة الشركة وبتأييدها وبإشراف ممثلنا .
 - ٣- نشاط الشركة حسب تاييد الادارة .
 - ٤- التقرير السنوي وما تضمنه يعكس نشاط الشركة خلال السنة ولا يتضمن مايتعارض والتشريعات النافذة.
 - ٥- البيانات والحسابات الختامية نظمت وفقاً للقواعد المحاسبية والتشريعات المرعية ومنققة مع ما تظهره السجلات وأنها منظمة طبقاً لقانون الشركات والتعليمات الصادرة بموجبه .
 - ٦- خضعت الشركة لتعليمات وضوابط وقانون البنك المركزي العراقي رقم ٥٦ لسنة ٢٠٠٤ وتعليمات وضوابط وقانون مكافحة غسل الاموال وتمويل الارهاب رقم ٩٣ لسنة ٢٠٠٤ .
 - ٧- نوصي بإيداع المبالغ النقدية الفائضة في حسابات الشركة لدى المصارف عملاً بتعليمات البنك المركزي العراقي .
 - ٨- تم التاييد لنا لارصدة نقد لدى المصارف باستثناء مصرف الوركاء بسبب فرض الوصاية عليه .
 - ٨- تم زيادة رأسمال الشركة من ١٥٠٠٠٠٠٠٠٠ الى ٢٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠ دينار حسب كتاب دائرة تسجيل الشركات المرقم ١٨٩١٨ في ٢٠١٣/٧/٢٣
- وان الميزانية العامة تعبر عن المركز المالي للشركة بتاريخ ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١ وان حسابات النتيجة تظهر نتيجة نشاطها للسنة المنتهية بذات التاريخ .
- مع التقدير ..

حسن هادي الجمالي
محاسب قانوني ومراقب حسابات

حسن هادي الجمالي
محاسب قانوني ومراقب حسابات

شركة الطيف للتحويل المالي / المساهمة الخاصة / بغداد

الميزانية العامة كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٢

رقم الكشف	رقم الدليل	التفاصيل	٢٠١٣ دينار	٢٠١٢ دينار
		الموجودات الثابتة		
١	١١	الموجودات الثابتة بالقيمة الدفترية	١٢٨٨٧٤٩٧٦٣	١٢٠٢٣٥١١٥٠
	١١٨	النفقات الإيرادية المؤجلة	٣٥٧٥٩٣٧٢٧	٥٠٠٧٤٩١٧٩
			١٦٤٦٣٤٣٤٩٠	١٧٠٣١٠٠٣٢٩
		الموجودات المتداولة		
	١٦	المدينون	٢٨٥١٩٣٧٣٣٨	١٨٠٠٠٠٠٠٠
	١٨١	نقد في الصندوق	١٣٢٨٨٦٤٩٦٩٥	٩٩٨٥٠٩٩٤٠٢
	١٨٣	نقد لدى البنك	٩١٢٧٦٧٢٧٤٠	٤٤٠٤٩١٧٨٢٦
	١٨٥٢	حوالات بالطريق	٣٥٠٠٠٠٠٠٠	-
	١٩٢٤	مقابل خطاب الضمان	٢٢٥٠٠٠٠٠٠٠	-
			٢٩٥١٤٦٠٣٢٦٣	١٦٢٧٣١١٧٥٥٧
		مصادر التمويل		
		مصادر التمويل طويلة الاجل		
	٢١١	رأس المال المدفوع	٢٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠
٢	٢٢	الاحتياطيات	٤٩٩٨١٩٩٧٥	٣٤٤٦١٩٧٢٧
			٢٥٤٩٩٨١٩٩٧٥	١٥٣٤٤٦١٩٧٢٧
		مصادر التمويل قصيرة الآجل		
	٢٣	التخصيصات	٣١١١٥٣٥٢	١٤١٤٨٠٠٠
	٢٦	الدائنون	١٧٣٣٦٦٧٩٣٦	٩١٤٣٤٩٨٣٠
	٢٩٢٤	خطاب الضمان	٢٢٥٠٠٠٠٠٠٠٠	-
			٢٩٥١٤٦٠٣٢٦٣	١٦٢٧٣١١٧٥٥٧

فرحان مهام رحمة
رئيس مجلس الإدارة

رضا حمزة عبد الرضا
المدير المفوض

محمد احمد حسين
المحاسب / ٢٥٠٤٩

خضوعاً لتقريرنا المرقم ٢٥٠٤٩ / ٣١ / ١٢ / ٢٠١٢ في ٢٠١٤ / ٢ / ٢٠

حسن هادي الجمالي
محاسب قانوني ومراقب حسابات

حسن هادي الجمالي
محاسب قانوني ومراقب حسابات



شركة الطيف للتحويل المالي / المساهمة الخاصة / وحدات

كشف التدفق النقدي كما في ٢٠١٣/١٢/٣١

دينار	دينار	التفاصيل
<u>١٤٣٩٠٠١٧٢٢٨</u>		رصيد النقود كما في ٢٠١٣/١/١
		يضاف : مصادر التمويل :
	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠	الزيادة في رأس المال
	٣٥١٣١٣٦٠٣	الاندثارات والاطفاءات
	١٥٥٢٠٠٢٤٨	الزيادة في الاحتياطات
	١٦٩٦٧٣٥٢	الزيادة في التخصيصات
	٨١٩٣١٨١٠٦	الزيادة في الدائنين
	-	النقصان في المدينين
<u>١١٣٤٢٧٩٩٣٠٩</u>	=	النقصان في الاستثمارات
		يطرح :
	٢٩٤٥٥٦٧٦٤	الاضافات / موجودات
	-	الزيادة في الاستثمارات
	٢٦٧١٩٣٧٣٣٨	الزيادة في المدينين
	-	النقصان في الاحتياطات
	-	النقصان في التخصيصات
<u>(٢٩٦٦٤٩٤١٠٢)</u>	=	النقصان في الدائنين
<u>٢٢٧٦٦٣٢٢٤٣٥</u>		رصيد النقود كما في ٢٠١٣/١٢/٣١

كشف المدينون في ٢٠١٣/١٢/٣١

دينار ٢٠١٢	دينار ٢٠١٣	التفاصيل	رقم الدليل
١٨٠٠٠٠٠٠٠	٣٣٧٥٠٠٠٠٠	تأمينات لدى الغير / خطابات الضمان	١٦٦١
=	<u>٢٥١٤٤٣٧٣٣٨</u>	حسابات مدينة متنوعة/ عملاء عالم خارجيون	١٦٦٥
<u>١٨٠٠٠٠٠٠٠</u>	<u>٢٨٥١٩٣٧٣٣٨</u>	المجموع	

شركة الطيف للتحويل المالي / المساهمة الخاصة / بحداد

بيان العمليات الجارية للسنة المنتهية في ٢٠١٣ / ١١ / ٣١

رقم الكشف	رقم الدين	اسم الحساب	٢٠١٣ دينار	٢٠١٢ دينار
		<u>الإيرادات :</u>		
	٤٢٣١	إيراد عمولات مستلمة/بيع وشراء العملات / السوق المحلي	٤٣٠٩٩٧٥٠	١٢٦٥٣١٣٠٠
	٤٢٣٢	إيراد عمولات مستلمة / عمولات المزاد	٦٤٧٢٧٠٠٠	
	٤٢٣٣	إيراد عمولات مستلمة / عمولات الحوالات الداخلية	٨١٢٤٢٥٧٥٠	١٠١٤٦٤٨٨٠٠
	٤٢٣٤	إيراد عمولات مستلمة / عمولات الحوالات الخارجية	٢١٧٢٠٧٣٧٤	
	٤٢٣٥	إيراد عمولات مستلمة/عمولات حوالات وسترن يونين	٤٨٧٤٨٢٨٠٤	
	٤٩٢	إيرادات عرضية	=	٢٥٠٠٠
		المجموع	<u>١٦٢٤٩٤٢٦٧٨</u>	<u>١١٤١٢٠٥١٠٠</u>
		<u>تنزل المصروفات :</u>		
	٣١٢	الأجور	٧٢١٢٠١٩٧٥	٢٣٢٧١٠٠٠٠
٤	٣٢	المستلزمات السلعية	٤٣٥٣٢٢٥٠	٢٢٦٩٠٥٠٠
٥	٣٣	المستلزمات الخدمية	٢٦٦٢٠٨٠٠٠	٢٠٨٥١٢٥٠٠
	٣٦	فوائد مدينة	-	-
	٣٧	اندثار وإطفاء	٣٥١٣١٣٦٠٣	٣١٨٧٥٣١١٣
	٣٨	ضرائب ورسوم	٥٦٣٧١٢٥٠	١٧٢١٢٢٥٠
	٣٩	مصروفات عرضية	=	<u>٣٦٣١٦٧٦٣٢</u>
		المجموع	<u>(١٤٣٨٦٢٧٠٧٨)</u>	<u>(١١٦٣٠٤٥٩٩٥)</u>
		فائض / (عجز) العمليات الجارية موزع كالآتي:	<u>١٨٦٣١٥٦٠٠</u>	<u>(٢١٨٤٠٨٩٥)</u>
٢	٢٢١٣	احتياطي الزامي	٧٧٦٠٠١٣	-
٢	٢٢٥/٢٢٤	فائض متراكم (عجز متراكم)	١٤٧٤٤٠٢٣٥	(٢١٨٤٠٨٩٥)
٣	٢٣٥	مخصص تقلبات اسعار العملات	٣١٦٧٣٥٢	-
٣	٢٣٦	مخصص الضريبية	٢٧٩٤٨٠٠٠	-

شركة الطيف للتحويل المالي / المساهمة الخاصة / بغداد

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها للسنة المنتهية في ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١

المجموع دينار	التفقات الايرادية ١١٨	الأثاث ١١٦	عدد وقولب ١١٥	وسائل نقل ١١٤	الات ومعدات ١١٣	الموجودات الثابتة رقم الدليل
٢٣٤٧٥٦١٢٧٣	٨٣٩٩٦٩٨٥١	١.٥٦٥٥٥٤٩٧	٧١٩١٥٢٥٠	٢٤٥٣٩٧٢٠٠	١٣٣٧٢٣٤٧٥	الكلفة كما في ٢٠١٣ / ١ / ١
٢٩٤٥٥٦٧٦٤	٣١.٤٨١٤٨	٢.٧٣٤٢٢١٦	-	٥٦١٦٦٤٠٠	-	الإضافات
٢٦٤٢١١٨.٣٧	٨٧١.١٧٩٩٩	١٢٦٣٨٩٧٧١٣	٧١٩١٥٢٥٠	٣.١٥٦٣٦٠٠	١٣٣٧٢٣٤٧٥	الكلفة في ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١
-	%٢٠	%١٠	%١٠	%١٠	%١٠	الاندثار والإطفاء - النسبة ثابت
٦٤٤٤٦.٩٤٤	٣٣٩٢٢.٦٧٢	٢٢٦.٢٨٤٨٥	١٤٢٤٨.٥٠	٤.٢٦٥٦٢.٠	٢٤٦٩٨١١٧	مخصص الاندثار المتراكم ٢٠١٣ / ١ / ١
٣٥١٣١٣٦.٣	١٧٤٢.٣٦٠٠	١٢٦٣٨٩٧٧١	٧١٩١٥٢٥	٣.١٥٦٣٦.٠	١٣٣٧٢٣٤٧	اندثار - إطفاء السنة
٩٩٥٧٧٤٥٤٧	٥١٣٤٢٤٢٧٢	٣٥٢٤١٨٢٥٦	٢١٤٣٩٥٧٥	٧.٤٢١٩٨.٠	٣٨.٠٧.٤٦٤	الرصيد كما في ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١
١٦٤٦٣٤٣٤٩.٠	٣٥٥٩٣٧٢٧	٩١١٤٧٩٥٧	٥.٤٧٥٦٧٥	٢٣١١٤١٦٢.٠	٩٥٦٥٣.١١	القيمة الدفترية في ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١

كشف الاحتياطيات في ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١

المجموع دينار	العجز المتراكم ٢٢٥	الفائض المتراكم ٢٢٤	احتياطي إلزامي ٢٢١٣	اسم الحساب رقم الدليل
٣٤٤٦١٩٧٢٧	(٢١٨٤.٨٩٥)	٣٤٩٤٩.٥٨٣	١٦٩٧.٠٣٩	الرصيد في ٢٠١٣ / ١ / ١
-	-	-	-	ألتزيلات
١٥٥٢.٠٢٤٨	-	١٤٧٤٤.٢٣٥	٧٧٦.٠١٣	الإضافات
٤٩٩٨١٩٩٧٥	(٢١٨٤.٨٩٥)	٤٩٦٩٣.٨١٨	٢٤٧٣.٠٥٢	الرصيد في ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١

كشف التخصيصات في ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١

المجموع دينار	مخصص الضريبة ٢٣٦	مخصص تقلبات اسعار العملات ٢٣٥	اسم الحساب رقم الدليل
١٤١٤٨.٠٠٠	١٤١٤٨.٠٠٠	-	الرصيد في ٢٠١٣ / ١ / ١
(١٤١٤٨.٠٠٠)	(١٤١٤٨.٠٠٠)	-	ألتزيلات
٣١١١٥٣٥٢	٢٧٩٤٨.٠٠٠	٣١٦٧٣٥٢	الإضافات
٣١١١٥٣٥٢	٢٧٩٤٨.٠٠٠	٣١٦٧٣٥٢	الرصيد في ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١

كشف الدائنون في ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١

٢٠١٢ دينار	٢٠١٣ دينار	التفاصيل	رقم الدليل
٩.٣٣٦٤٨٣.٠	١٧٢٦١٦٢٩٣٦	حسابات دائنة متنوعة/حوالات غير مستلمة	٢٦٦٨
-	-	حسابات جارية دائنة - مساهمون	٢٦٣٣
<u>١.٠٩٨٥.٠٠٠</u>	<u>٧٥.٥٠.٠٠٠</u>	مصاريف مستحقة وغير مدفوعة	٢٦٦٣
٩١٤٣٤٩٨٣.٠	١٧٣٣٦٦٧٩٣٦	المجموع	

شركة الطيف للتحويل المالي / المساهمة الخاصة / بغداد

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١

رقم الدليل	اسم الحساب	٢٠١٣ دينار	٢٠١٢ دينار
٣٢٢	وقود وزيوت	١٥٨٠٦٠٠٠	١١٨٦١٠٠٠
٣٢٥١	لوازم ومهمات	١١١٧٢٠٠٠	٥٢٢٩٥٠٠
٣٢٥٢	قرطاسيه	٩٠٣١٠٠٠	٤٠٦٤٠٠٠
٣٢٧	ماء وكهرباء	٧٥٢٣٢٥٠	١٥٣٦٠٠٠
	المجموع	٤٣٥٣٢٢٥٠	٢٢٦٩٠٥٠٠

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١

(٥)

رقم الدليل	اسم الحساب	٢٠١٣ دينار	٢٠١٢ دينار
٣٣١	خدمات الصيانة	١١٢٩٥٠٠٠	-
٣٣٣	دعاية ونشر وطبع	٦٥٧٢٠٠٠	٤٩٢٥٠٠٠
٣٣٤١	نقل العاملين	-	-
٣٣٤٤	اتصالات	٥٥٠٤٠٠٠	٧٥٩١٠٠٠
٣٣٥٢	استئجار مباني	٩٩٩٩٥٠٠٠	٧٩٢٠٠٠٠٠
٣٣٦١	اشترابات وانتماءات	-	-
٣٣٦٢	اقساط تامين	٥٤٤٣٥٠٠٠	٢٥٧٢٠٠٠٠
٣٣٦٥	خدمات قانونية	٢٤٠٠٠٠٠	٤١٥٠٠٠٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٧٦٨٦٠٠٠٠	٧٤٨٠٤٥٠٠
٣٣٦٨١	أجور تنظيم الحسابات	١٠٠٠٠٠٠	٤٦٦٥٠٠٠
٣٣٦٨٢	أجور تدقيق الحسابات	٧٥٠٠٠٠٠	٦٣٢٠٠٠٠
٣٣٦٩	أخرى	١٥٤٢٠٠٠	١١٣٧٠٠٠
	المجموع	٢٦٦٢٠٨٠٠٠	٢٠٨٥١٢٥٠٠

