

عواد عبد سالم
محاسب قانوني ومراقب حسابات

شركة الرابطة المالية للتحويل المالي / مساهمة خاصة / المثنى

الحسابات الختامية للسنة المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١

العنوان بغداد كراة خارج مقابل نادي الهندية عمارة رشان ط١

موبايل ٠٧٨١٠٨٨٣٢٠٨١٠٧٧٠٠٠٣٤٦٤٨١

العنوان الالكتروني \awad alsaleem@yahoo.com



مساهمي شركة الرابطة المالية للتحويل المالي / مساهمة خاصة المئتي
محتويات الحسابات الختامية للسنة المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١

الصفحة	التفاصيل	التسلسل
٣-١	تقرير مراقب الحسابات	١
٤	الميزانية العامة	٢
٥	حساب الارباح والخسائر والتوزيع	٣
٦	كشف العمليات الجارية	٤
٧	كشف التدفق النقدي	٥
	الكشوفات التحليلية	٦
٨	كشف الموجودات الثابتة	(٨-١)
٨	كشف المدينون	(٨-٢)
٨	كشف النقود	(٨-٣)
٨	كشف راس المال	(٨-٤)
٨	كشف تفاصيل النقود لدى المصارف	(٩-٥)
٩	كشف الاحتياطيات	(٩-٦)
٩	كشف التخصيصات	(٩-٧)
٩	كشف الدائون	(٩-٨)
٩	كشف الحسابات المتقابلة	(٩-٩)
٩	كشف ايرادات النشاط الجاري	(١٠-١٠)
١٠	كشف الرواتب والاجور	(١٠-١١)
١٠	كشف المستلزمات السلعية	(١٠-١٢)
١٠	كشف المستلزمات الخدمية	(١٠-١٣)
١٠	كشف المستلزمات الاخرى	(١٠-١٤)
١٠	كشف اجمالي القيمة المضافة	٧
١١	كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة	٨
١١	كشف الموارد والاستخدامات	٩
١٢	تقرير مجلس الادارة	١٠
١٣-١٤		

بسم الله الرحمن الرحيم

عواد عبد سالم

محاسب قانوني ومراقب حسابات

العدد ١٠٥

التاريخ ٢٠١٥ / ٤ / ٢٠

الى/ السادة مساهمي شركة الرابطة المالية للتحويل المالي / مساهمة خاصة المثني المحترمين

م/ تقرير مراقب الحسابات

تحية طيبة...

لقد فحصنا الميزانية العامة العائدة لشركتكم (شركة الرابطة المالية للتحويل المالي / مساهمة خاصة / المثني) كما هي عليه في ٣١/كانون الاول/٢٠١٤ وحسابات نتيجة النشاط والبيانات والكشوفات المتعلقة بها للسنة المنتهية بذلك التاريخ والتقدير السنوي للشركة المعد بتخصيص احكام قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ والانظمة والتعليقات الصادرة بموجبه ولقد حصلنا على المعلومات والايضاحات التي كانت برأينا ضرورية لأداء مهمتنا التي قمنا بها طبقاً للتشريعات النافذة ووفقاً لإجراءات التدقيق المعترف بها والتي شملت الاختبارات اللازمة لأوجه نشاط الشركة الواقعة ضمن اختصاصاتنا ولدينا الملاحظات والايضاحات التالية:

اولاً: الملاحظات

- ١- اتخذت الشركة الاجراءات اللازمة لزيادة رأسمالها الى (٤٥٠٠٠٠٠٠٠٠) خمسة واربعون مليار دينار بدلا من (١٥٠٠٠٠٠٠٠٠) خمسة عشر مليار دينار حيث حدد البنك المركزي العراقي بكتابه المرقم ٣٤/٣/٩ في ٢٠١٥/٢/١ بأن يتم زيادة رأس مال الشركة الى (٣٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠) ثلاثين مليار دينار بحدود ٢٠١٥/٦/٣٠ والى (٤٥٠٠٠٠٠٠٠٠) خمسة واربعون مليار دينار في ٢٠١٦/٦/٣٠
 - ٢- حققت الشركة خلال سنة ٢٠١٤ ايراد قدره (٩٦٥٣٠٠٠٠٠) ستة وتسعون مليون وخمسمائة وثلاثون الف دينار من ممارسة عملها في بيع وشراء العملات الاجنبية وعمولات تحويل المبالغ لعملائها داخل محافظات العراق وكما مبين في كشف الإيرادات رقم (١٠-١٦) وتعادل ٠,٦٤% من رأس مال الشركة
 - ٣- ايدت الشركة بموجب كتابها المرقم ٤١ في ٢٠١٥ / ٤ / ١ التزامها بقانون البنك المركزي العراقي رقم (٥٦) لسنة ٢٠٠٤ وقانون غسل الاموال وتمويل الارهاب رقم (٩٣) لسنة ٢٠٠٤
 - ٤- للشركة حسابات جارية في المصارف التالية لا يداع إيراداتها وسحب نفقاتها منها
- مصرف الرافدين الفرع الرئيسي
 - مصرف الرشيد الفرع الرئيسي
 - مصرف اشور الدولي
 - مصرف المتحد للاستثمار
 - مصرف الاتحاد العراقي

مساهمي شركة الرابطة المالية للتحويل المالي / مساهمة خاصة المثني

- ٦- مصرف بيبيلوس
 - ٧- المصرف الاهلي العراقي
 - ٨- مصرف عبر العراق
 - ٩- مصرف الاستثمار العراقي
 - ١٠- مصرف سومر التجاري
- وقد ايدت مصارف (المصرف الاهلي العراقي- المصرف المتحد للاستثمار- مصرف عبرالعراقي - مصرف الاستثمار العراقي - مصرف الاتحاد العراقي - مصرف بيبيلوس) صحة اصدّة الشركة فيها بتاريخ ٢٠١٤/١٢/٣١
- ٥- ايد مصرف البلاد الاسلامي للاستثمار والتمويل بكتابه المرقم ٩٦٠/١٠ في ٢٠١٥ /٤/١ صحة صدور خطاب الضمان المرقم (٩٤٣٣) وبمبلغ (٢٢٥٠٠٠٠٠٠٠) مليارين ومائتان وخمسون مليون دينار والنافذ لغاية ٢٠١٥/٥/٢٥ الصادر من المصرف لحساب الشركة
 - ٦- ان رصيد المدينون بتاريخ ٢٠١٤/١٢/٣١ البالغ (٤٦٨٧٥٠٠٠٠) دينار كما مثبت في سجلات الشركة ومؤيدة من قبل ادارة الشركة .
 - ٧- قامت الشركة بفتح حساب جاري لها بالدولار في المصرف المتحد للاستثمار وكان رصيده بتاريخ ٢٠١٤/١٢/٣١ (٢٩٧٨) دولار كما فتحت الشركة حساب لها بالدولار في بنك بيبيلوس وكان رصيده في ٢٠١٤/١٢/٣١ (١٠٧٦,٤٨) دولار وقد ايد المصرفان صحة الرصيدين في التاريخ المذكور وقد تم تحويل الرصيدين الى ما يقابلهما بالدينار العراقي وبسعر (١١٦٦) دينار لكل دولار .
 - ٨- حصلت موافقة هيئة الاوراق المالية على درج اسهم الشركة في سوق الاوراق المالية العراقية استناداً الى كتابها المرقم ٥٤/١٣ في ٢٠١٤/١٢/٢١

ثانياً : الايضاحات

- ١- تراقب الشركة من قبل البنك المركزي العراقي / المديرية العامة لمراقبة الصيرفة والائتمان للتأكد من التزامها بقانون البنك المركزي رقم (٥٦) لسنة ٢٠٠٤ وقانون مكافحة غسل الاموال وتمويل الارهاب رقم (٩٣) لسنة ٢٠٠٤ واية تعليمات صادرة من قبل البنك المركزي العراقي
- ٢- احتجزت الشركة نسبة (٢٥%) من صافي ارباحها كاحتياطي توسعات استناداً الى المادة (٨) لقانون الاستثمار رقم (٢٠) لسنة ١٩٩٨
- ٣- كما احتجزت الشركة نسبة (٢%) من صافي ارباحها مخصص تقنيات الاسعار استناداً الى كتاب البنك المركزي العراقي المرقم ٢٦٥٤/٣/٩ في ٢٠١١/٥/١٩
- ٤- حقق مجلس ادارة الشركة ستة اجتماعات خلال سنة ٢٠١٤
- ٥- ليس للشركة اية فروع اخرى

مساهمي شركة الرابطة المالية للتحويل المالي / مساهمة خاصة المثني

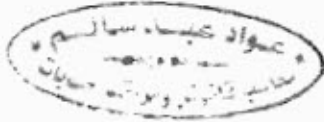
- ٦- ان المجموعة الدفترية المستخدمة من قبل الشركة كانت متفقة مع متطلبات نظام مسك الدفاتر وقد تضمنت حسب تقديرنا تسجيل العمليات المالية للشركة وان نظام الرقابة الداخلية يتلاءم مع طبيعة عمل الشركة
- ٧- ان عملية جرد الموجودات الثابتة و المخزنية والنقدية في الصندوق قد تمت من قبل ادارة الشركة وبموجب كشوفات الجرد التي تم توقيعها من قبل لجنة الجرد وبإشرافنا
- ٨- ان التقرير السنوي للشركة وما تضمنه يعكس بصورة شاملة مسيرة الشركة خلال السنة موضوع التدقيق وانه لا يتضمن ما يخالف احكام القانون والتشريعات السائدة

خلاصة الرأي

وخضوعاً لما جاء اعلاه وحسب رأينا ويقدر ما توصلنا اليه من خلال فحصنا وطبقاً لما هو مدون في سجلات الشركة وفقاً للمعلومات والايضاحات المعطاة لنا وفي رأينا واستناداً للمعلومات والايضاحات التي توفرت لدينا فإن البيانات المالية وتقرير مجلس الادارة المرفق بها متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وانها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للأداء تعطي صورة واضحة وعادله عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٤ ونتائج نشاطها وتدققاتها النقدية للفترة المنتهية بذات التاريخ مع التقدير .

عواد عبد سالم

محاسب قانوني ومراقب حسابات



شركة الرابطة المالية للتحويل المالي / مساهمة خاصة / الممتنى

الميزانية العامة كما عليه في ٢٠١٤/١٢/٣١

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
		<u>الموجودات</u>		
٤	١٨	الموجودات المتداولة	١٤٦٢٣٢٧٣٨٧٣	١٢٨٢٢٥٠٢٧٠٨
٣	١٦	النقد	٤٦٨٧٥٠٠٠٠	٢٢٥٠٠٠٠٠٠
		المدينون		
		مجموع الموجودات المتداولة	١٥٠٩٢٠٢٣٨٧٣	١٥٠٧٢٥٠٢٧٠٨
		<u>الموجودات الثابتة</u>		
١	١١	الموجودات الثابتة بالقيمة الدفترية	٤٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠
٢	١١٨	النفقات الايرادية الموجلة	٢٩٦٤٨٠٠٠	٤٤٤٧٢٠٠٠
		مجموع الموجودات الثابتة	٣٣٦٤٨٠٠٠	٥٠٤٧٢٠٠٠
		مجموع الموجودات	١٥١٢٥٦٧١٨٧٣	١٥١٢٢٩٧٤٧٠٨
		<u>الحسابات المتقابلة</u>		
	١٩	الحسابات المتقابلة	٢٢٥٠٠٠٠٠٠	
		<u>مصادر التمويل</u>		
		مصادر التمويل قصيرة الاجل		
٨	٢٦	الدائنون	٦٥٠٠٠٠٠	٩٢٦٣٢٥٥
٧	٢٢	التخصيصات قصيرة الاجل	١٧١٥٩٤٥	٣١٤٠٦٢٠
		المجموع	٨٢١٥٩٤٥	١٢٤٠٣٨٧٥
		<u>مصادر التمويل طويلة الاجل</u>		
٥	٢١	رأس المال (١٥٠٠٠٠٠٠٠)	١٥٠٠٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠٠٠
		سهم		
		<u>الاحتياطيات</u>		
٦	٢٢	مجموع حقوق المالكين	١١٧٤٥٥٩٢٨	١١٠٥٧٠٨٣٣
		مجموع مصادر التمويل	١٥١١٧٤٥٥٩٢٨	١٥١١٠٥٧٠٨٣٣
		الحسابات المتقابلة	٢٢٥٠٠٠٠٠٠	١٥١٢٢٩٧٤٧٠٨

عبد اللطيف علي محمد

رئيس مجلس الادارة

عواد عبد سالم

محاسب قانوني ومراقب حسابات

فراس عبد اللطيف علي

المدير المفوض

خضوعا لتقريرنا المرقم ١٠٥ والمورخ في ٢٠١٥/٤/٣

المحاسب

فتيبة نشات عزت



شركة الرابطة المالية للتحويل المالي / مساهمة خاصة / المثني

حساب الأرباح والخسائر والتوزيع للسنة المنتهية ٢٠١٤/١٢/٣١

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي	
٨٥٥.٠٠٠.٠٠٠	٩٦٥٣.٠٠٠.٠٠٠	ايرادات النشاط الجاري ايراد عمولات مستلمة	٤٥-٤١ ٤٢٣	١٠
		<u>المصروفات</u>		
٢٣٥.٠٠٠.٠٠٠	٢٤٢٥.٠٠٠.٠٠٠	الرواتب والاجور	٣١	١١
٦.٥٠٠.٠٠٠	٥٤٥.٠٠٠.٠٠٠	المستلزمات السلعية	٣٢	١٢
٢٣٨٣٥.٠٠٠	٤١٧٤.٠٥٨.٠٠٠	المستلزمات الخدمية	٣٣	١٣
٨٤١٢.٠٠٠	١٦٨٢٤.٠٠٠	الفوائد وايجارات الاراضي	٣٧	٢-١
٥.٠٠٠.٠٠٠		الاندثارات والاطفاءات	٣٨	١٤
٦٦٧٩٧.٠٠٠	٨٨٢٦٤٥٨.٠٠٠	الضرائب والرسوم		
١٨٧.٣.٠٠٠	٨٢٦٥٤٢.٠٠٠	مجموع المصاريف		
		فائض (عجز) الايرادات على المصروفات	٤٨	-
		تضاف الايرادات التحويلية والمتنوعة		
		الايرادات الاخرى	٤٩	-
		تنزيل المصروفات التحويلية	٣٨	
		تنزيل المصروفات الاخرى	٣٩	
١٨٧.٣.٠٠٠	٨٢٦٥٤٢.٠٠٠	فائض (العجز) موزع كما يلي :-		
٢٨.٥.٠٠٠	١٢٣٩٨١٣	تخصيصات ضريبية ١٥ %		
١٩٦٣٨.٠٠٠	١٤.٥١٢	تخصيصات تقلبات الاسعار ٢ %		
٣٧٤.٠٠٠	١٧٢١٢٧٣	احتياطي توسعات ٢٥ %		
٩٣٥.٠٠٠	٢٥٨١٩١	احتياطي الزامي (٥٥ %)		
١١.٢٦٦٢.٠٠٠	٤٩.٥٦٣١	الفائض المتراكم		
١٨٧.٣.٠٠٠	٨٢٦٥٤٢.٠٠٠	المجموع		

شركة الرابطة المالية للتحويل المالي / مساهمة خاصة / المثنى

كشف العمليات الجارية للسنة المنتهية ٢٠١٤/١٢/٣١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٠	٤٥-٤١	٩٦٥٣.٠٠٠	٨٥٥.٠٠٠
	تبرادات النشاط الجاري		
	تنزيل المصروفات		
١١	٣١	٢٤٢٥.٠٠٠	٢٣٥.٠٠٠
	الزوائد والاجور		
١٢	٣٢	٥٤٥.٠٠٠	٦٠٥.٠٠٠
	المستلزمات السلعية		
١٣	٣٣	٤١٧٤.٥٨٠	٢٣٨٣٥.٠٠٠
	المستلزمات الخدمية		
٢-١	٣٧	١٦٨٢٤.٠٠٠	٨٤١٢.٠٠٠
	الاندثار والاطفاءات		
١٤	٣٨٤	٥.٠٠٠	٥.٠٠٠
	الضرائب والرسوم		
	مجموع المصاريف	٨٨٢٦٤٥٨.٠	٦٦٧٩٣.٠٠٠
	فائض (عجز) العمليات الجارية مرحلة اولى	٨٢٦٥٤٢.٠	١٨٧.٣.٠٠٠
	تنزيل المصروفات التحويلية والمتنوعة		
٣٨			
٤٨			
	تصاف الايرادات التحويلية والمتنوعة		
	الفائض (العجز) (المرحلة الثانية)	٨٢٦٥٤٢.٠	١٨٧.٣.٠٠٠

شركة الرابطة المالية للتحويل المالي / مساهمة خاصة / المتنى

كشف التدفق النقدي للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
	<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>		
	النقد المستلم		
٤٢٣	ايرادات مستلمة عمولات	٩٦٥٣.٠٠٠	٨٥٥.٠٠٠
٤٨	الايرادات التحويلية		
٢٦	يضاف الزيادة في الدائنين		
	المجموع	٩٦٥٣.٠٠٠	٨٥٥.٠٠٠
	<u>ينزل النقد المدفوع</u>		
	المصرفات الحارية	٦٤٩٤.٥٨٠	٤٥٤١٥.٠٠٠
	المصرفات التحويلية والآخرى		٥.٠٠٠
	الزيادة في المدينين		٢٢٥.٠٠٠
	المجموع	٦٤٩٤.٥٨٠	٢٣.٠٤١٥.٠٠٠
	صافي التدفق النقدي من الانشطة التشغيلية	٣١٥٨٩٤٢.٠	(٢٢١٤٩١٥.٠٠٠)
	<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>		
	النقد المدفوع		
	الاستثمارات		
	نقص الدائنين	(٩٢٦٣٢٥٥)	(٦٣.٠٠٠)
	زيادة الموجودات الثابتة		
	مجموع الانشطة الاستثمارية	(٩٢٦٣٢٥٥)	(٦٣.٠٠٠)
	صافي التدفق النقدي من الانشطة التشغيلية والاستثمارية	٢٢٣٢٦١٦٥	(٢٢٢١٢١٥.٠٠٠)
	<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية</u>		
	راس المال		
	نقص المدينين	١٧٨١٢٥.٠٠٠	٥.٠٠٠
	الاحتياطات والتخصيصات	(٢٨.٥٠٠)	
	صافي التدفقات من الانشطة التمويلية	١٧٧٨٤٤٥.٠٠٠	٥.٠٠٠
	تضاف النقدي في ٢٠١٣/٢٠١٤/١/١	١٢٨٢٢٥٠.٢٧٠.٨	١٠٠.٤٣٧١٧٧.٠.٨
	رصيد النقد في ٢٠١٣/٢٠١٤/١٢/٣١	١٤٦٢٣٢٧٣٨٧٣	١٢٨٢٢٥٠.٢٧.٠.٨

شركة الرابطة المالية للتحويل المالي / مساهمة خاصة / المثني

كشف رقم (١) كشف الموجودات الثابتة وانداثراتها للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	الات ومعدات ١١٣	الاثاث ١١٦١	المجموع دينار
	الكلفة في ٢٠١٤/١/١		١٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠
	الإضافات خلال السنة			
	الكلفة كما في ٢٠١٤/١٢/٣١		١٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠
	الاندثار ٢٠% قسط ثابت		٢٠%	
	المخصص في ٢٠١٤/١/١		٤٠٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠٠
	يضاف اندثار الفترة		٢٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠
	مخصص الاندثار في ٢٠١٤/١٢/٣١		٦٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠
	القيمة الدفترية - الموجودات الثابتة في ٢٠١٤/١٢/٣١		٤٠٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠٠

كشف رقم (٢) كشف النفقات الأبرادية الموجلة للسنة المنتهية في ٢٠١٤ / ١٢ / ٣١

رقم الدليل	اسم الحساب	الرصيد في ٢٠١٤/١/١	الإطفاء المتراكم	إطفاء الفترة ٢٠% %	مجموع الإطفاء	الرصيد في ٢٠١٤/١٢/٣١
١١٨١	نفقات التأسيس	٥٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠
١١٨٢	نفقات قبل التشغيل	٢٤١٢٠٠٠	٩٦٤٨٠٠٠	٤٨٢٤٠٠٠	١٤٤٧٢٠٠٠	٩٦٤٨٠٠٠
	المجموع	٧٤١٢٠٠٠	٢٩٦٤٨٠٠٠	١٤٨٧٤٠٠٠	٤٤٤٧٢٠٠٠	٢٩٦٤٨٠٠٠

كشف رقم (٣) كشف المدينون كما في ٢٠١٤/١٢/٣١

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٦٦١	تأمينات لدى الغير	٤٦٨٧٥٠٠٠٠	٢٢٥٠٠٠٠٠٠

كشف رقم (٤) كشف النقود كما في ٢٠١٤/ ١٢ / ٣١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٨١	نقدية في الصندوق	٣٢٧٨٨٢٤٧٠٧	٤٥٤١٢١١٥٦
١٨٣	نقدية لدى المصارف	١١٣٤٤٤٤٩١٦٦	١٢٣٦٨٣٨١٥٥٢
	المجموع	١٤٦٢٣٢٧٣٨٧٣	١٢٨٢٢٥٠٢٧٠٨

شركة الرابطة المالية للتحويل المالي / مساهمة خاصة / المثنى

كشف تفاصيل النقدية لدى المصاريف وحسب المصارف كما في ٢٠١٤/١٢/٣١

رقم الحساب	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
	مصرف الراجحي / الفرع الرئيسي	٣.٧٩٧٧٥	٦٣٤.٧٥
	مصرف الرشيد / الفرع الرئيسي	٦٨٢.٨٨٧٤٦٩	١٢٣٥٨٦.٥٨١٩
	مصرف المتحد للاستثمارات	٢٥١١١١٩	٢٥٣١١١٩
	مصرف الاتحاد العراقي	٣٧٣٥.٠٠	٣٨٣٥.٠٠
	مصرف بيبوس	٣١٧٣٢٦٩	٣١٩١٢٦٩
	مصرف الاخي العراقي	٢٥٩١٩٧.٠	١.٩٧٧٥.٠
	مصرف عبد العراق	١٩٦٢.٤.٠	١٩٦٨.٢.٠
	مصرف الاستثمار العراقي	٣١٦٧٥.٠٠	
	مصرف اشمور	٤٧٥.٠٠٠	
	مصرف سومر التجاري	٤٥٠.١٥.٠٠٠.٠٠	
	المجموع	١١٣٣٩٧٢١٦٤٢	١٢٣٦٨٣٨١٥٥٢

كشف تفاصيل الشركة بالدولار للسنة المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١

التفاصيل	دولار	سعر الصرف	دينار
المصرف المتحد للاستثمار	٢٩٧٨	١١٦٦	٣٤٧٢٣٤٨
بنك بيلوس	١.٠٧٦,٤٨	١١٦٦	١٢٥٥١٧٦
المجموع	٤.٠٥٤,٤٨		٤٧٢٧٥٢٤

تم اضافة المبلغ الى حساب النقدية لدى المصارف في كشف النقود

كشف رقم (٥) كشف رأس المال كما في ٢٠١٤/١٢/٣١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
	رأس المال الاسمي عدد الاسهم قيمة السهم / دينار ١ ١٥.٠٠٠.٠٠٠	١٥.٠٠٠.٠٠٠	١٥.٠٠٠.٠٠٠
	رأس المال المصدر عدد الاسهم قيمة السهم / دينار ١ ١٥.٠٠٠.٠٠٠		
٢١١	رأس المال المدفوع	١٥.٠٠٠.٠٠٠	١٥.٠٠٠.٠٠٠
٢١٢	يضاف اقساط رأس المال المستلمة مقدما ينزل اقساط رأس المال المسحقة وغير المستلمة		
	الرصيد في ٢٠١٤/١٢/٣١	١٥.٠٠٠.٠٠٠	١٥.٠٠٠.٠٠٠

كشف رقم (٦) كشف الاحتياطيات كما في ٢٠١٤/١٢/٣١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	الرصيد في ٢٠١٤/١/١	الاضافات خلال السنة الحالية دينار	الرصيد في ٢٠١٤/١٢/٣١
٢٢١١	احتياطي توسعة	٣٣٩٧٧٩٤٥	١٧٢١٢٧٣	٣٥٦٩٩٢١٨
٢٢١٣	احتياطي الزامي	٤٩٣٩٢٦.٠	٢٥٨١٩١	٥١٩٧٤٥١
٢٢٤	الفاصل المتركم	٧١٦٥٣٦٢٨	٤٩.٥٦٣١	٧٦٥٥٩٢٥٩
	المجموع	١١.٥٧.٠٨٣٣	٦٨٨٥.٩٥	١١٧٤٥٥٩٢٨

كشف رقم (٧) كشف التخصيصات كما في ٢٠١٤/١٢/٣١

رقم الدليل	اسم الحساب	الرصيد في ٢٠١٤/١/١	المتحقق خلال السنة	التنزيلات	الرصيد في ٢٠١٤/١٢/٣١
٢٣٥	مخصص تقنيات الاسعار	٣٣٥٦٢.٠	١٤.٥١٢		٤٧٦١٣٢
٢٣٦	تخصيصات ضريبية	٢٨.٥٠٠.٠٠	١٢٣٩٨١٣	٢٨.٥٠٠.٠٠	١٢٣٩٨١٣
	المجموع	٣١٤.٦٢٠.٠	١٢٨.٠٢٥	٢٨.٥٠٠.٠٠	١٧١٥٩٤٥

(١٦-٩)

شركة الرابطة المالية للتحويل المالي / مساهمة خاصة / المثني

كشف الدائون كما في ٢٠١٤/١٢/٣١

كشف رقم (٨)

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	٦٥٠٠٠٠٠	٧٩٧٠٠٠٠
٢٦٨	دائون توزيع الارباح		١٢٩٣٢٥٥
	المجموع	٦٥٠٠٠٠٠	٩٢٦٣٢٥٥

كشف رقم (٩) كشف الحسابات المتقابلة للسنة المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١

رقم الدليل	رقم الدائون المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية	السنة السابقة
١٩٢٤	٢٩٢٤	خطابات الضمان	٢٢٥٠٠٠٠٠٠	
		المجموع	٢٢٥٠٠٠٠٠٠	

كشف رقم (١٠) كشف ايرادات النشاط الجاري للسنة المنتهية في ٢٠١٥/١٢/١٣

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٤٢٣	ايراد عمولات مستأمة من مزاد البنك	٩٤٦٧٠٠٠٠	٨٥٥٠٠٠٠٠
	ايراد عمولات مستأمة من البيع المباشر	١٨٦٠٠٠٠	
	المجموع	٩٦٥٣٠٠٠٠	٨٥٥٠٠٠٠٠

كشف رقم (١١) كشف الرواتب والاجور للسنة المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١

رقم الدليل	التفاصيل	السنة الحالية دينار ٢٠١٤	السنة السابقة دينار
٣١١	الرواتب	٢٤٢٥٠٠٠٠	٢٣٥٠٠٠٠٠
	المجموع	٢٤٢٥٠٠٠٠	٢٣٥٠٠٠٠٠

كشف رقم (١٢) كشف المستلزمات السعوية للسنة المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية دينار ٢٠١٤	السنة السابقة دينار
٣٢٢٠	الوقود والزيوت	٣٥٠٠٠٠٠	٤٥٠٠٠٠٠٠
٣٢٥١	اللوازم والمهمات	١٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠
٣٢٥٢	القرطاسية	٩٥٠٠٠٠	٤٥٠٠٠٠٠
٣٢٧	الكهرباء		٥٠٠٠٠٠٠
	المجموع	٥٤٥٠٠٠٠	٦٠٥٠٠٠٠٠

كشف رقم (١٣) كشف المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية دينار ٢٠١٤	السنة السابقة دينار
٣٣٤١	نقل العاملين	٢٣٥٠٠٠٠	٣٥٠٠٠٠٠٠
٣٣٤٤	اتصالات عامة	٢٣٥٠٠٠٠	٤٩٥٠٠٠٠٠
٣٣٥٢	استئجار المتاني	١٥٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠٠
٣٣٦٣	مكالمة لغير العاملين عن خدمات موداة		
٣٣٦٥	خدمات قانونية	٧٥٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٢٧١٩٠٠٨٠	٢١٦٥٠٠٠٠
٣٣٦٧	تدريب وتأهيل		
٣٣٦٨١	اجور التنظيم	١٠٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠٠٠
٣٣٦٨٢	اجور التدقيق	٥٥٠٠٠٠٠٠	٥٤٧٠٠٠٠٠
٣٣٦٩	مصرفات خدمية اخرى	١١٠٠٠٠٠٠	١٧٥٠٠٠٠٠٠
	المجموع	٤١٧٤٠٠٥٨٠	٢٣٨٣٥٠٠٠٠

كشف رقم (١٤) كشف المستلزمات الاخرى للسنة المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٤	السنة السابقة دينار
٤٨٤	ضرائب ورسوم اخرى		٥٠٠٠٠٠٠٠
	المجموع		٥٠٠٠٠٠٠٠

شركة الرابطة المالية للتحويل المالي / مساهمة خاصة / المثني

كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج كما في ٢٠١٤/١٢/٣١

رقم الدليل	التفاصيل	دينار
٤٦-٤٣	١- الموارد	
٤٢٢	ايرادات النشاط الجاري	٩٦٥٣.٠٠٠
٣٢	التغيير في المخزون	٩٦٥٣.٠٠٠
٣٣	اجمالي الموارد	٥٤٥.٠٠٠
٣٤	٢- مستلزمات الانتاج	٤١٧٤.٥٨٠
	المستلزمات السلعية	
	المستلزمات الخدمية	
	مقارلات وخدمات	
٣٥	مشتريات بضائع بغرض البيع	٤٧١٩.٥٨٠
٣٨٤	٣- إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (٢-١) ينزل الضرائب والرسوم تضاف الاعانات	٤٩٣٣٩٤٢.٠
	٤- إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	٤٩٣٣٩٤٢.٠

كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج كما في ٢٠١٤/١٢/٣١

رقم الدليل	التفاصيل	دينار
٣١	عائد العمل	
	رواتب واجور نقدية	٢٤٢٥.٠٠٠
	صافي الفوائد (٣٦١ - ٤٦١)	
	صافي ايجارات الاراضي (٣٦٢ - ٤٦٢)	
٣٧	الاندثارات والاطفاءات	١٦٨٢٤.٠٠٠
	فائض العمليات الجارية (المرحلة الاولى)	٨٢٦٥٤٢.٠
	اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	٤٩٣٣٩٤٢.٠

شركة الرابطة المالية للتحويل المالي / مساهمة خاصة / المثنى

كشف بالموارد والاستخدامات الرسمالية للسنة المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١

الاستخدامات	دينار	الموارد	دينار
١- استخدامات رأسمالية		أ- تمويل ذاتي	
(١)- تكوين رأسمالي إجمالي		زيادة في الاحتياطات	٦٨٨٥٠٩٥
الموجودات الثابتة		والتخصيصات	
زيادة في المخزون		الاندثار والإطفاءات	١٦٨٢٤٠٠٠
(٢)- مشروعات تحت التنفيذ			
			٢٣٧٠٩٠٩٥
تحويل رأسمالية		ب- تحويلات رأسمالية	
الخسائر السنوية		الزيادة في رأسمال	
نقص في الاحتياطات والتخصيصات	١٤٢٤٦٧٥		
ج- صافي التغير في الموجودات المالية		ج- صافي التغير في المطلوبات	
الزيادة في المدينين		الزيادة في المصاريف	
النقص في الدائنين	٢٧٦٣٢٥٥	الزيادة في الدائنين	
الزيادة في الصندوق ولدى البنوك	١٨٠٠٧٧١٦٥	النقص في المدينين	١٧٨١٢٥٠٠٠٠
		النقص في النقدية بالبنوك	
		والصندوق	
المجموع	١٨٠٤٩٥٩٠٩٥	المجموع	١٨٠٤٩٥٩٠٩٥

شركة الرابطة المالية للتحويل المالي / مساهمة خاصة / المثنى
تقرير مجلس الإدارة لسنة ٢٠١٤

أولاً

- ١- تأسست شركة الرابطة المالية للتحويل المالي مساهمة / شركة خاصة / المثنى بموجب شهادة التأسيس المرقمة مش/٠١- ٦٨٦٢٨/ في ٢٠٠٩/١/١٥ الصادرة من دائرة تسجيل الشركات
- ٢- رأسمال الشركة (١٥٠٠٠٠٠٠٠٠) خمسة عشر مليار دينار مقسم إلى (١٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠) خمسة عشر مليار سهم قيمة السهم الواحد دينار عراقي واحد مدفوع بالكامل وقد اكتتب المؤسسون بنسبة ٩٨,٣% من اسهم الزيادة والباقي ١,٧% تم طرحه للاكتتاب العام وقد تم الاكتتاب به بالكامل .
- ٣- مقر الشركة المثنى /شارع الكورنيش قرب السوق المسقوف .
- ٤-اهداف الشركة : تحويل ونقل الاموال من داخل العراق الى خارجه وبالعكس وبين محافظاته واقليمه ووفقا للتعليمات الصادرة من البنك المركزي العراقي بهذا الشأن.
- ٥- أن شركتنا لا تملك أسهما في شركات أخرى تتجاوز ١٠% من رأس مال تلك الشركات .

ثانيا -

- ١- لم تقم الشركة بأية عقود خلال السنة السابقة مع أية جهة كان لاعضاء مجلس الإدارة فيها مصلحة .
- ٢- بلغت الارباح خلال السنة - ٨٢٦٥٤٢٠ دينار .
- ٣- بلغت الاحتياطيات كما يلي :-

السنة السابقة	السنة الحالية	
دينار	دينار	
٣٣٩١٧٧٩٤٥	٣٥٦٩٩٢١٨	١- احتياطي توسعات
٤٩٣٩٢٦٠	٥١٩٧٤٥١	ب- احتياطي إلزامي
٧١٦٥٣٦٢٨	٧٦٥٥٩٢٥٩	ج- الفائض المقرام
		د- الخسارة المتركمة

- ٤- بلغت المبالغ التي حصل عليها المدير المفوض : لا يوجد

ثالثا -

فيما يلي جدول بأسماء المساهمين ومقدار حصص كل منهم في رأس المال :-

ت	اسم المساهم	الوظيفة	عدد الأسهم
١-	عبد اللطيف علي محمد	مساهم /	٣٥١٠٠٠٠٠٠
٢-	علي عبد اللطيف	مساهم /	٢٨١٠٠٠٠٠٠
٣-	مراد عبد اللطيف	مساهم /	٢٨١٠٠٠٠٠٠
٤-	فراس عبد اللطيف	مساهم /	٢٨١٠٠٠٠٠٠
٥-	اوس عبد اللطيف	مساهم /	٢٨١٠٠٠٠٠٠
			١٤٧٥٠٠٠٠٠٠

شركة الرابطة المالية للتحويل المالي / مساهمة خاصة / المثني

عدد الأسهم	الوصيفة	ب- الأسهم لغير المزمسين ت اسم المساهم
١٠٠٠٠٠٠	مساهم	١- وديان عبد اللطيف
١٠٠٠٠٠٠	مساهم	٢- سهول عبد اللطيف
٥٠٠٠٠٠	مساهم	٣- اشرف محمد رضا
١٠٠٠٠٠٠	مساهم	٤- هالة عدنان ابراهيم
٥٠٠٠٠٠	مساهم	٥- نغم سعد عبود
١٠٠٠٠٠٠	مساهم	٦- هديل عدنان ابراهيم
٢٥٠٠٠٠	مساهم	٧- عدنان ابراهيم كاظم
٢٥٠٠٠٠	مساهم	٨- نبيل محمد رضا محسن
٢٥٠٠٠٠	مساهم	٩- سهيلة حميد رشيد
٢٥٠٠٠٠	مساهم	١٠- اسامة عبد الجليل علي
٢٠٠٠٠٠	مساهم	١١- محمد ثامر حسين
٢٠٠٠٠٠	مساهم	١٢- مكية عبود سلطان
١٠٠٠٠٠٠	مساهم	١٣- احمد عدنان هاشم
١٠٠٠٠٠٠	مساهم	١٤- صفاء الدين عدنان هاشم
١٠٠٠٠٠٠	مساهم	١٥- علي سعيد علي خضير
١٠٠٠٠٠٠	مساهم	١٦- رتيبة حسين سلطان
١٠٠٠٠٠٠	مساهم	١٧- مجيد علي محمد
١٠٠٠٠٠٠	مساهم	١٨- يرفان كامل عباس
٢٥٠٠٠٠٠٠	المجموع	
١٥٠٠٠٠٠٠٠	المجموع الكلي	

ليس للمدير المفوض أو لحد اقربائه لحد الدرجة الرابعة نفع أو مصلحة لهم ولشركاتهم الأخرى في كافة التعامل والتعاقد أو أية ترتيبات موضوعة لمساعدتهم أو لذويهم للحصول على أسهم أو سندات .

شركة الرابطة المالية للتحويل المالي / مساهمة خاصة / المثنى

ج- حصلت موافقة البنك المركزي العراقي على اعضاء مجلس ادارة الشركة بكتابه المرقم ٩٦٩٧/٣/٩ في ٢٤/٦/٢٠١٤ وكالاتي

التسلسل	الاسم	عنوان الوظيفة
١	عبد اللطيف علي محمد	رئيس مجلس ادارة
٢	رتيبة حسن سلطان العيسى	عضو مجلس ادارة
٣	صفاء عذاب عاروان الشامي	عضو مجلس ادارة
٤	عدنان ابراهيم كاظم	عضو مجلس ادارة
٥	محمد ناصر حسين ابو شكر	عضو مجلس ادارة
٦	مكية عبود سلطان ابو شكر	عضو مجلس ادارة
٧	احمد عدنان جاسم الصراف	عضو مجلس ادارة
٨	سهيلة حيدر رشيد الوتار	عضو مجلس ادارة
٩	نبيل محمد رضا الصراف	عضو مجلس ادارة
١٠	اسامة عبد الجليل العيسى	عضو مجلس ادارة

رابعاً-

بلغت الرواتب والاجور المدفوعة ٢٤٢٥٠٠٠٠ دينار

خامساً-

٩٦٥٣٠٠٠٠	بلغت الايرادات /
٨٨٢٦٤٥٨٠	بلغت المصروفات /
٨٢٦٥٤٢٠	بلغت صافي الارباح

سادساً-

- ١- احتجزت الشركة نسبة ٢٥% من صافي الارباح كاحتياطي توسعات استناداً الى المادة (٨) من قانون الاستثمار رقم ٢٠ لسنة ١٩٩٩ كما احتجز نسبة ٢% تخصيصاً لتقلبات الاسعار استناداً الى تعليمات البنك المركزي العراقي المرقم ٢٦٥٤/٣/٩ في ١٩/٥/٢٠١١ .

سابعاً-

- ١- حقق مجلس ادارة الشركة (٦) اجتماعات خلال السنة
٢- تراقب الشركة من قبل البنك المركزي العراقي حيث تم ارسال بيانات شهرية الى البنك تتضمن ميزان مراجعه وجنول بارصدة الحسابات التجارية للشركة من المصارف

سابعاً-

لم يكن هناك اي اثر للتسعيرة على نشاط الشركة

ثامناً-

تم اتباع تعليمات الجهاز المركزي لتسجيل الشركات رقم (١) لسنة ١٩٩٨ وكذلك لم يحدث اي تغيير في الاسس والقياسات المحاسبية بشأن مالي :-

- ١- طريقة الانذار تم احتساب الانذار بنسبة ٢٠% استناداً الى نظام الانذار رقم ٩ لسنة ١٩٩٤ .
٢- تسجيل الصادر المخزني
٣- احتساب الايرادات والمصروفات المستحقة والمدفوعة والمقبوضات مقدماً.

شركة الرابطة المالية للتحويل المالي / مساهمة خاصة / المثني

تاسعا-

حققت الشركة إيرادات من العمولات التي حصلت عليها خلال سنة ٢٠١٤ ببيع وشراء العملات الاجنبية وكما مبين في الجدول ادناه :

ت	الشهر	عمولات مستتمة من مراد البنك	عمولات من البيع وشراء المباشر	المجموع
١	شهر كانون الثاني	٩٠٠٠٠٠		٩٠٠٠٠٠
٢	شهر شباط	٤٥٠٠٠٠		٤٥٠٠٠٠
٣	شهر آذار	٢٢٥٠٠٠		٢٢٥٠٠٠
٤	شهر نيسان	٩٠٠٠٠٠		٩٠٠٠٠٠
٥	شهر ايار	٦٧٥٠٠٠	٣٥٠٠٠	٧١٠٠٠٠
٦	شهر حزيران	٦٧٥٠٠٠	٧٥٠٠٠	٧٥٠٠٠٠
٧	شهر تموز	١٢٥٠٠٠		١٢٥٠٠٠
٨	شهر اب	٤٥٠٠٠٠	٨٠٠٠	٤٥٨٠٠٠
٩	شهر ايلول	١٢٥٠٠٠٠	٥٠٠٠٠	١٣٠٠٠٠٠
١٠	شهر تشرين الاول	١٢٨٢٠٠٠	٨٠٠٠	١٢٩٠٠٠٠
١١	شهر تشرين الثاني	١٢٥٦٤٠٠٠	١٦٠٠٠	١٢٥٨٠٠٠٠
١٢	شهر كانون الاول	١٢٧٨٦٠٠٠	٨٤٠٠٠	١٢٨٧٠٠٠٠
	المجموع	٩٤٦٧٠٠٠	١٨٦٠٠٠	٩٦٥٣٠٠٠

عاشراً : حققت الشركة خلال سنة ٢٠١٤ زيادة في الإيرادات والتنفقات وصافي الربح عن سنة ٢٠١٣ وكما مبين في الجدول الاتي :

التفاصيل	المبالغ سنة ٢٠١٤	سنة ٢٠١٣	الزيادة	نسبة الزيادة
الإيرادات	٩٦٥٣٠٠٠٠	٨٥٥٠٠٠٠٠	١١٠٣٠٠٠٠	%١٣
التنفقات	٨٨٢٦٤٥٨٠	٦٦٧٩٧٠٠٠	٢١٤٦٧٥٨٠	%٣٢
صافي الربح	٨٢٦٥٤٢٠	١٨٧٠٣٠٠٠	(١٠٤٣٧٥٨٠)	%٤٤-

احد عشر - حققت الشركة خلال سنة ٢٠١٤ خططها المدرجة في موازنتها التخطيطية وكالاتي

التفاصيل	الاييرادات	التنفقات	صافي الربح
المخطط	١٥٠٠٠٠٠٠	١١٨٥٠٠٠٠	٣١٥٠٠٠٠
المتحقق	٩٦٥٣٠٠٠	٨٨٢٦٤٥٨٠	٨٢٦٥٤٢٠
نسبه المتحقق الى المخطط	%٦٤	%٧٥	%٢٦

عبد اللطيف علي محمد

رئيس مجلس الادارة

شركة الرابطة المالية
للتحويل المالي

فراس عبد اللطيف علي

المدير المفوض

شركة الرابطة المالية
للتحويل المالي (١٦-١٦)

شركة الرابطة المالية
للتحويل المالي
مسابح قانوني ومراقب حسابات