

عواد عبد سالم  
محاسب قانوني ومراقب حسابات

شركة الرابطة المالية للتحويل المالي / مساهمة خاصة / المثنى  
الحسابات الختامية للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٥

العنوان | بغداد داخل - الفرع المجاور لمستشفى الراهبات - مقابل صيدلية هنودي -  
عمارة احمد جميل حافظ - الطابق الثاني  
موبايل | ٠٧٨١٠٨٨٣٢٠٨ | ٠٧٧٠٠٠٣٤٦٤٨١  
العنوان الالكتروني | awad alsaleem@yahoo.com

عواد عبد سالم

محاسب قانوني ومراقب حسابات

شركة الرابطة المالية للتحويل المالي / مساهمة خاصة / المثني

محتويات الحسابات الختامية للسنة المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١

رقم الصفحة	التفصيل	التسلسل
٣ - ٢ - 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
	الشكوفات التحليلية	.٦
٨	كشف الموجودات الثابتة	(٨-١)
٨	كشف النفقات الايرادية الموجلة	(٨-٢)
٨	كشف المدينون	(٨-٣)
٨	كشف النقود	(٨-٤)
٩	كشف التفاصيل النقدية لدى المصارف	(٩-٥)
٩	كشف راس المال	(٩-٦)
٩	كشف الاحتياطات	(٩-٧)
٩	كشف التخصيصات	(٩-٨)
٩	كشف الدائنون	(٩-٩)
٩	كشف الحسابات المتقابلة	(١٠-١٠)
١٠	كشف ايرادات النشاط الجاري	(١٠-١١)
١٠	كشف الرواتب والاجور	(١٠-١٢)
١٠	كشف المستلزمات السلعية	(١٠-١٣)
١٠	كشف المستلزمات الخدمية	(١٠-١٤)
١١	كشف اجمالي القيمة المضافة	.٧
١١	كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة	.٨
١٢	كشف الموارد والاستخدامات	.٩
١٤-١٣	تقرير مجلس الادارة	.١٠

بسم الله الرحمن الرحيم

عواد عبد سالم  
محاسب قانوني ومراقب حسابات  
العدد : ١٠٧  
التاريخ : ٢٠١٦ / ٤ / ٧

الى / السادة مساهمي شركة الرابط 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/٢٠١٥ وحسابات نتيجة النشاط والبيانات والكشوفات المتعلقة بها للسنة المنتهية بذلك التاريخ والتقرير السنوي للشركة المعد بمقتضى احكام قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ والانظمة والتعليمات 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 :

#### الملاحظات

- ١- اتخذت الشركة الاجراءات اللازمة لزيادة رأسمالها الى ( ٤٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠ ) خمسة واربعون مليار دينار بدلا من ( ١٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠ ) خمسة عشر مليار دينار استناداً الى موافقة دائرة تسجيل الشركات بكتابها المرقم ٢١١٣٤ والمؤرخ في ٢٠١٥/٩/١٥.
- ٢- حققت الشركة خلال سنة ٢٠١٥ ايرادات قدرها ( ٨٩١٨٠٠٠٠٠ ) تسعة وثمانون مليون ومائة وثمانون الف دينار من ممارسة عملها في بيع وشراء العملات الاجنبية وعمولات تحويل المبالغ لعمالها داخل محافظات العراق والحوالات الخارجة وكما مبين في كشف الايرادات رقم ( ١١ - ١٠ ) وتعادل ١٩,١٩% من راس مال الشركة .
- ٣- ايدت الشركة بموجب كتابها المرقم ١٥٤ في ٢٠١٥/١٢/٣١ التزامها بقانون البنك المركزي العراقي رقم ( ٥٦ ) لسنة ٢٠٠٤ وقانون غسل الاموال وتمويل الارهاب رقم ( ٩٣ ) لسنة ٢٠٠٤ وأية تعليمات صادرة بموجبهما .
- ٤- للشركة حسابات جارية في المصارف التالية لايداع ايراداتها وسحب نفقاتها منها :

١- البنك المركزي العراقي

٢- مصرف الرافدين الفرع الرئيسي

٣- مصرف الرشيد الفرع الرئيسي

٤- مصرف اشور الدولي

٥- المصرف المتحد للاستثمار

٦- مصرف الاتحاد العراقي

٧- مصرف بيبيلوس

٨- المصرف الاهلي العراقي

٩- مصرف عبر العراقي

١٠- مصرف الاستثمار العراقي

شركة الرابطة المالية للتحويل المالي / مساهمة خاصة / المثني

- ١٠- مصرف سومر التجاري  
١١- المصرف الوطني العراقي

- ٥- وقد ايدت مصارف (البنك المركزي - مصرف الرافدين - مصرف اشور - مصرف الاهلي العراقي - المصرف المتحد للاستثمار - مصرف عبر العراقي - مصرف الاستثمار العراقي - مصرف الاتحاد العراقي ومصرف بيبيلوس) صحة ارصدة الشركة فيها بتاريخ ٢٠١٥/١٢/٣١ .
- ٦- ايد مصرف البلاد الاسلامي للاستثمار والتمويل صحة صدور خطاب الضمان المرقم ( م /٣٩/١٧١٧/٢٠١٥ ) وبمبلغ ( ٦٧٥٠٠٠٠٠٠٠ ) ستة مليارات وسبعمانه وخمسون مليون دينار والنافذ لغاية ٢٠١٦/٩/٥ والصادر من المصرف لحساب الشركة بموجب كتابه المرقم ٣٤١٥ في ٢٠١٥/٩/٦
- ٧- ان رصيد المدينين البالغ (٦٧٥٠٠٠٠٠٠٠) دينار هو كما مثبت في سجلات الشركة ومؤيد من قبل ادارتها .
- ٨- لم تؤيد لنا الشركة وجود ارصده بالدولار لديها في ٢٠١٥/١٢/٣١ .
- ٩- بلغت المبالغ التي حصلت عليها الشركة من مزاد البنك المركزي العراقي ( ٧٧٦٥٠٠٠ ) دولار وعن الحوالات الخارجية ( ٨٦٠٠٠٠٠ ) دولار استناداً الى كتاب البنك المركزي العراقي المرقم ١١ / ٧ / ٤٥٨ في ٢٥ / ١ / ٢٠١٦
- ١٠- لم يتبين لنا من خلال تدقيق العمليات المالية للشركة وملاحظة الاجراءات التي اتخذتها فيما يتعلق بمكافحة غسل الاموال وتمويل الارهاب اية علاقة لها بمثل هذه الانشطة كما ان الشركة تعهدت بموجب كتابها المرقم ٤٧ في ٢٢ / ٣ / ٢٠١٦ بانها اتخذت الاجراءات اللازمة والكافية لمنع غسل الاموال وتمويل الارهاب فيما يخص عملها

الايضاحات

- ١- تراقب الشركة من قبل البنك المركزي العراقي / المديرية العامة لمراقبة الصيرفة والائتمان للتأكد من التزامها بقانون البنك المركزي العراقي 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 كا احتياطي توسعات استناداً الى المادة ( ٨ ) لقانون الاستثمار رقم ( ٢٠ ) لسنة ١٩٩٨ .
- ٣- كما احتجزت الشركة نسبة ( ٢ % ) مخصص تقلبات 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 ايه فروع اخرى .

شركة الرابطة المالية للتحويل المالي / مساهمة خاصة / المثني

- ٦- ان المجموعة الدفترية المستخدمة من قبل الشركة كانت متفقه 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 المخزنيه 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 الساندة .

خلاصة الرأي

وخضوعاً لما جاء اعلاه وحسب رأينا وبقدر ما توصلنا اليه من خلال فحصنا وطبقاً لما هو مدون في سجلات الشركة ووفقاً للمعلومات والايضاحات المعطاة لنا وفي رأينا وأستناداً للمعلومات والايضاحات التي توفرت لدينا فإن البيانات المالية وتقرير مجلس الادارة المرفق بها متفقه 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 / ٢٠١٥ ونتائج نشاطها وتدقيقاتها النقدية للفترة المنتهية بذات التاريخ ونشهد بأن الشركة لم تمارس غسيل الاموال وتمويل الارهاب مع التقدير.

عواد عبد سالم


محاسب قانوني ومراقب حسابات



شركة الرابطة المالية للتحويل المالي / مساهمة خاصة / المثني

الميزانية العامة كما عليه في ٢٠١٥/١٢/٣١

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
	١	الموجودات		
		الموجودات المتداولة		
٥-٤	١٨	النقود	٤٤٤٥٠٠٤١٨٤١٥	١٤٦٢٣٢٧٣٨٧٢
٣	١٦	المدينون	٦٧٥٠٠٠٠٠٠	٤٦٨٧٥٠٠٠٠٠
		مجموع الموجودات المتداولة	٤٥١٢٥٤١٨٤١٥	١٥٠٩٢٠٢٣٨٧٣
		الموجودات الثابتة		
١	١١	الموجودات الثابتة بالقيمة الدفترية	٢٠٠٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠٠٠
٢	١١٨	النفقات الايرادية المؤجلة	٢٣٧١٨٤٠٠	٢٩٦٤٨٠٠٠
		مجموع الموجودات الثابتة	٢٥٧١٨٤٠٠	٣٣٦٤٨٠٠٠
		مجموع الموجودات	٤٥١٥١١٣٦٨١٥	١٥١٢٥٦٧١٨٧٣
١٠	١٩	الحسابات المتقابلة	٦٧٥٠٠٠٠٠٠٠	٢٢٥٠٠٠٠٠٠٠
		مصادر التمويل		
		مصادر التمويل قصيرة الاجل		
٩	٢٦	الدائنون	٩٠٠٠٠٠٠٠	٦٥٠٠٠٠٠٠٠
٨	٢٣	التخصيصات قصيرة الاجل	٤٥١٨٣٢٦	١٧١٥٩٤٥
		المجموع المطلوبات قصيرة الاجل	١٣٥١٨٣٢٦	٨٢١٥٩٤٥
		مصادر التمويل طويلة الاجل		
٦	٢١	رأس المال ( ٤٥٠٠٠٠٠٠٠٠ )	٤٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠
٧	٢	الاحتياطيات	١٣٧٦١٨٤٨٩	١١٧٤٥٥٩٢٨
		مجموع حقوق المالكين	٤٥١٣٧٦١٨٤٨٩	١٥١١٧٤٥٥٩٢٨
		مجموع مصادر التمويل	٤٥١٥١١٣٦٨١٥	١٥١٢٥٦٧١٨٧٣
١٠	٢٩	الحسابات المتقابلة	٦٧٥٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٢٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠



عبد اللطيف علي محمد

رئيس مجلس الادارة



فراس عبد اللطيف علي

المدير المفوض



قتيبة نشأت عزت

المحاسب



عواد عبد سالم

قانوني ومراقب حسابات



( ١٤ - ٤ )



شركة الرابطة المالية للتحويل المالي / مساهمة خاصة / المثني

حساب الارباح والخسائر والتوزيع للسنة المنتهية ٢٠١٥/١٢/٣١

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٥ دينار	السنة السابقة ٢٠١٤ دينار
١١	٤٥-٤١ ٤٤١٣	ايرادات النشاط الجاري ايراد بيع وشراء الاوراق النقدية الاجنبية	٨٩١٨.٠٠٠	٩٦٥٣.٠٠٠
١٢	٣١	تنزل المصروفات الرواتب والاجور	١٤.٠٠٠	٢٤٢٥.٠٠٠
١٣	٣٢	المستلزمات السلعية	٢٦٥.٠٠٠	٥٤٥.٠٠٠
١٤	٣٣	المستلزمات الخدمية	٤.٣٩٥٦٤٥	٤١٧٤.٥٨٠
٢-١	٣٧ ٣٨	الفوائد وايجارات الاراضي الاندثارات السنوي الضرائب والرسوم	٧٩٢٩٦.٠	١٦٨٢٤.٠٠٠
		مجموع المصاريف	٦٤٩٧٥٢٤٥	٨٨٢٦٤٥٨٠
-	٤٨	فائض ( عجز ) الايرادات على المصاريف تضاف الايرادات التحويلية والمتنوعة	٢٤٢.٤٧٥٥	٨٢٦٥٤٢٠
-	٤٩	الايرادات الاخرى	—	—
	٣٨	تنزل المصروفات التحويلية عدا الضرائب والرسوم	—	—
		تنزل المصروفات الاخرى	—	—
		صافي الفائض ( العجز ) /موزع كما يلي :-	٢٤٢.٤٧٥٥	٨٢٦٥٤٢٠
		تخصيصات ضريبة ١٥ %	٣٦٣.٧١٣	١٢٣٩٨١٣
		تخصيصات تقلبات الاسعار ٢ %	٤١١٤٨١	١٤.٥١٢
		احتياطي توسعات ٢٥ %	٥.٤٠٦٤٠	١٧٢١٢٧٣
		احتياطي الزامي ٥ %	٧٥٦.٩٦	٢٥٨١٩١
		الفائض المتراكم	١٤٣٦٥٨٢٥	٤٩.٥٦٣١
		المجموع	٢٤٢.٤٧٥٥	٨٢٦٥٤٢٠

شركة الرابطة المالية للتحويل المالي / مساهمة خاصة / المثني

كشف العمليات الجارية للسنة المنتهية ٢٠١٥/١٢/٣١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١١	إيرادات النشاط الجارى	٨٩١٨٠٠٠٠	٩٦٥٣٠٠٠٠
١٢	تنزيل المصروفات الرواتب والاجور	١٤٠٠٠٠٠٠	٢٤٢٥٠٠٠٠٠
١٣	المستلزمات السلعية	٢٦٥٠٠٠٠	٥٤٥٠٠٠٠
١٤	المستلزمات الخدمية	٤٠٣٩٥٦٤٥	٤١٧٤٠٥٨٠
٢-١	الفوائد وايجارات الاراضي الانذار والاطفاءات الضرائب والرسوم	٧٩٢٩٦٠٠	١٦٨٢٤٠٠٠
	مجموع المصاريف	٦٤٩٧٥٢٤٥	٨٨٢٦٤٥٨٠
	فانض ( عجز ) العمليات الجارية مرحلة اولى تضاف الايرادات التحويلية والمتنوعة	٢٤٢٠٤٧٥٥	٨٢٦٥٤٢٠
	الايرادات الاخرى		
	تنزيل المصروفات التحويلية عدا الضرائب والرسوم تضاف الايرادات التحويلية والمتنوعة		
	الفانض ( العجز ) العمليات الجارية المرحلة الثانية	٢٤٢٠٤٧٥٥	٨٢٦٥٤٢٠



شركة الرابطة المالية للتحويل المالي / مساهمة خاصة / المثني

كشف التدفق النقدي للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١

المدة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	اسم الحساب	رقم الدليل محاسبي
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>	
		النقد المستلم	
٩٦٥٣.٠٠٠	٨٩١٨.٠٠٠	ايرادات بيع وشراء الاوراق النقدية الاجنبية من مزاد البنك المركزي	٤٤١٣
		ايرادات بيع وشراء من البيع والشراء المباشر للمواطنين	
		ايرادات بيع وشراء من الحوالات الخارجية	
—	—	الايرادات التحويلية	٤٨
—	—	يضاف الزيادة في الدائنين	٢٦
٩٦٥٣.٠٠٠	٨٩١٨.٠٠٠	المجموع	
		<u>ينزل النقد المدفوع</u>	
٦٤٩٤.٥٨٠	٤٨.٤٥٦٤٥	المصروفات الجارية	
		المصروفات التحويلية والآخرى	
—	٢.٦٢٥.٠٠٠	الزيادة في المدينين	
٦٤٩٤.٥٨٠	٢٥٤٢٩٥٦٤٥	المجموع	
٣١٥٨٩٤٢٠	(١٦٥١١٥٦٤٥)	صافي التدفق النقدي من الانشطة التشغيلية	
—	—	<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>	
		النقد المدفوع	
—	—	الاستثمارات	
٩٢٦٣٢٥٥	٦٥.٠٠٠	نقص الدائنين	
		زيادة الموجودات الثابتة	
٩٢٦٣٢٥٥	٦٥.٠٠٠	مجموع النشطة الاستثمارية	
٢٢٣٢٦١٦٥	(١٧١٦١٥٦٤٥)	صافي التدفق النقدي من الانشطة التشغيلية والاستثمارية	
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية</u>	
—	٣.٠٠٠.٠٠٠	راس المال	
١٧٨١٢٥.٠٠٠		نقص المدينين	
(٢٨.٥.٠٠٠)	(١٢٣٩٨١٣)	الاحتياطات والتخصيصات	
١٧٧٨٤٤٥.٠٠٠	٢٩٩٩٨٧٦.١٨٧	صافي التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية	
١٢٨٢٢٥.٢٧.٨	١٤٦٢٣٢٧٣٨٧٣	يضاف النقد في ٢٠١٤/ ٢٠١٥/١/١	
١٤٦٢٣٢٧٣٨٧٣	٤٤٤٥٠.٤١٨٤١٥	رصيد النقد في ٢٠١٤ / ٢٠١٥/١٢/٣١	

شركة الرابطة المالية للتحويل المالي / مساهمة خاصة / المثني

كشف رقم ( ١ ) كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	الات ومعدات ١١٣	الاثاث ١١٦١	المجموع
	الكلفة في ٢٠١٥/١/١		١٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠
	الاضافات خلال السنة			
	الكلفة كما في ٢٠١٥/١٢/٣١		١٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠
	الاندثار ١٠% قسط ثابت		%٢٠	%٢٠
	المخصص في ٢٠١٥/١/١		٦٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠
	يضاف اندثار الفترة		٢٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠
	الاندثار في ٢٠١٥/١٢/٣١		٨٠٠٠٠٠٠	٨٠٠٠٠٠٠
	القيمة الدفترية للموجودات الثابتة في ٢٠١٥/١٢/٣١		٢٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠

كشف النفقات الايرادية الموجلة للسنة المنتهية في ٢٠١٥ /١٢/٣١

كشف رقم (٢)

رقم دليل	اسم الحساب	الرصيد في ٢٠١٥/١/١	الإطفاء المتراكم	إطفاء الفترة	مجموع الإطفاء	الرصيد في ٢٠١٥/١٢/٣١
١١٨	نفقات التأسيس	٢٠٠٠٠٠٠٠		٤٠٠٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠٠٠	١٦٠٠٠٠٠٠٠
١١٨	نفقات قبل التشغيل	٩٦٤٨٠٠٠		١٩٢٩٦٠٠	١٩٢٩٦٠٠	٧٧١٨٤٠٠
	المجموع	٢٩٦٤٨٠٠٠		٥٩٢٩٦٠٠	٥٩٢٩٦٠٠	٢٣٧١٨٤٠٠

كشف المدينون كما في ٢٠١٥/١٢/٣١

كشف رقم ( ٣ )

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٦٦١	تامينات لدى الغير	٦٧٥٠٠٠٠٠٠	٤٦٨٧٥٠٠٠٠
	المجموع	٦٧٥٠٠٠٠٠٠	٤٦٨٧٥٠٠٠٠

كشف النقود كما في ٢٠١٥/ ١٢/ ٣١

كشف رقم ( ٤ )

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٨١	نقدية في الصندوق	٧٢٤٣٧٦٦٦٣٦	٣٢٧٨٨٢٤٧٠٧
١٨٣	نقدية لدى المصارف	٣٧٢٠٦٦٥١٧٧٩	١١٣٤٤٤٤٩١٦٦
	المجموع	٤٤٤٥٠٤١٨٤١٥	١٤٦٢٣٢٧٣٨٧٣

شركة الرابطة المالية للتحويل المالي / مساهمة خاصة / المثنى

كشف رقم ( ٥ ) كشف تفاصيل النقدية لدى المصاريف وحسب المصارف كما في ٢٠١٥/١٢/٣١

رقم الحساب	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
	البنك المركزي العراقي	٦١٢٢٥٠٠٠٠	
	مصرف الرافدين / الفرع الرئيسي	١٧٩٧٧٥	٣٠٧٩٧٧٥
	مصرف الرشيد / الفرع الرئيسي	٩١٦٣٢٩٧٧٤٥	٦٨٢٠٨٨٧٤٦٩
	مصرف ا لمتحد للاستثمار	١٧٢٠٠٠٠	٢٥١١١١٩
	مصرف الاتحاد العراقي	٣٦٨٥٠٠	٣٨٣٥٠٠٠
	مصرف بيبيلوس	٣١٥٨٨٦٩	٣١٧٣٢٦٩
	المصرف الاهلي العراقي	٥٠٥١١٥٠	٢٥٩١٩٧٠
	مصرف عبر العراق	٥٦٠٠٢٠	١٩٦٨٠٢٠
	المصرف الاستثمار العراقي	٤٤٨٣٧٠	٣١٦٧٥٠٠
	مصرف اشور	٢١٩٠٥٣٩٣٥٠٠	٤٧٥٠٠٠٠
	مصرف سومر التجاري	١٥٣١٠٠٠	٤٥٠١٥٠٠٠٠٠
	المصرف الوطني الاسلامي	٢٤٤٢٨٥٠	
	المجموع	٣٧٢٠٦٦٥١٧٧٩	١١٣٣٩٧٢١٦٤٢

كشف رقم ( ٦ ) كشف راس المال كما في ٢٠١٥/١٢/٣١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
	راس المال الاسمي عدد الاسهم / قيمة السهم / دينار	٤٥٠٠٠٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠
	راس المال المصدر عدد الاسهم / قيمة السهم / دينار	٤٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠
٢١١	راس المال المدفوع	٤٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠
٢١٢	يضاف اقساط راس المال المستلمة مقدما	—	—
	ينزل اقساط راس المال المستحقة وغير المستلمة	—	—
	الرصيد في ٢٠١٥/١٢/٣١	٤٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠

كشف رقم ( ٧ ) كشف الاحتياطيات كما في ٢٠١٥/١٢/٣١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	الرصيد في ٢٠١٥/١/١	الاضافات خلال السنة الحالية دينار	الرصيد في ٢٠١٥/١٢/٣١
٢١٤١	احتياطي التوسعات	٣٥٦٩٩٢١٨	٥٠٤٠٦٤٠	٤٠٧٣٩٨٥٨
٢١٤٤	احتياطي الزامي	٥١٩٧٤٥١	٧٥٦٠٩٦	٥٩٥٣٥٤٧
٢١٧	الفائض المتركم	٧٦٥٥٩٢٥٩	١٤٣٦٥٨٢٥	٩٠٩٢٥٠٨٤
	المجموع	١١٧٤٥٥٩٢٨	٢٠١٦٢٥٦١	١٣٧٦١٨٤٨٩

كشف رقم ( ٨ ) كشف التخصيصات الضريبية كما في ٢٠١٥/١٢/٣١

رقم الدليل	اسم الحساب	الرصيد في ٢٠١٥/١/١	المتحقق خلال السنة	المنزل خلال السنة	الرصيد في ٢٠١٥/١٢/٣١
٢٢٥	مخصص تقلبات الاسعار	٤٧٦١٣٢	٤١٦٤٨١		٨٨٧٦١٣
٢٢٤	تخصيصات ضريبية	١٢٣٩٨١٣	٣٦٣٠٧١٣	(١٢٣٩٨١٣)	٣٦٣٠٧١٣
	المجموع	١٧١٥٩٤٥	٤٠٤٢١٩٤	(١٢٣٩٨١٣)	٤٥١٨٣٢٦

كشف رقم ( ٩ ) كشف الدائون كما في ٢٠١٥/١٢/٣١

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٢٦٣٢	حسابات جارية دائنة	—	—
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	٩٠٠٠٠٠٠	٦٥٠٠٠٠٠
	المجموع	٩٠٠٠٠٠٠	٦٥٠٠٠٠٠

شركة الرابطة المالية للتحويل المالي / مساهمة خاصة / المثنى

كشف رقم ( ١٠ ) كشف الحسابات المتقابلة للسنة المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٥	السنة السابقة دينار
١٩٢٤	خطابات الضمان الصادرة	٦٧٥٠٠٠٠٠٠	٢٢٥٠٠٠٠٠٠
	المجموع	٦٧٥٠٠٠٠٠٠	٢٢٥٠٠٠٠٠٠

كشف رقم ( ١١ ) كشف ايرادات النشاط الجاري للسنة المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية دولار	السنة الحالية دينار عمولات مستلمة	السنة السابقة دولار	السنة السابقة دينار عمولات مستلمة
٤٤١	ايراد بيع وشراء الاوراق النقدية الاجنبية مزاد البنك	٧٧٦٥٠٠٠	٣٨٨٢٥٠٠٠	١٨٩٣٤٠٠٠	٩٤٦٧٠٠٠٠
	ايراد بيع وشراء الاوراق النقدية الاجنبية حوالات خارجية	٨٦٠٠٠٠٠	٤٣٠٠٠٠٠٠		
	ايراد بيع وشراء الاوراق النقدية الاجنبية ببيع مباشر للمواطنين	١٤٧١٠٠٠	٧٣٥٥٠٠٠	٣٧٢٠٠٠	١٨٦٠٠٠٠
	المجموع	١٧٨٣٦٠٠٠	٨٩١٨٠٠٠٠	١٩٣٠٦٠٠٠	٩٦٥٣٠٠٠٠

كشف رقم ( ١٢ ) كشف الرواتب والاجور للسنة المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١

رقم الدليل	التفاصيل	السنة الحالية دينار ٢٠١٥	السنة السابقة دينار
٣١١	الرواتب	١٤٠٠٠٠٠٠	٢٤٢٥٠٠٠٠
	المجموع	١٤٠٠٠٠٠٠	٢٤٢٥٠٠٠٠

كشف رقم ( ١٣ ) كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية دينار ٢٠١٥	السنة السابقة دينار
٣٢٢١	الوقود والزيوت	١٥٠٠٠٠٠	٣٥٠٠٠٠٠
٣٢٥١	اللوازم والمهمات	٥٥٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠
٣٢٥٢	القرطاسية	٦٠٠٠٠٠	٩٥٠٠٠٠
٣٢٧	الكهرباء		
	المجموع	٢٦٥٠٠٠٠	٥٤٥٠٠٠٠

كشف رقم ( ١٤ ) كشف المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية دينار ٢٠١٥	السنة السابقة
٣٣٣٣	ضيافة	١٥٠٠٠٠	
٣٣٤١	نقل العاملين	١٠٧٥٠٠٠	٢٣٥٠٠٠٠
٣٣٤٤	اتصالات عامة	١٥٩٠٠٠٠	٢٣٥٠٠٠٠
٣٣٥٢	استئجار المباني	٢٠٢٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠
٣٣٦٥	خدمات قانونية		٧٥٠٠٠٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٢٥٣٦.٦٤٥	٢٧١٩.٥٨٠
٣٣٦٨١	اجور التنظيم	٥٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠
٣٣٦٨٢	اجور التدقيق	٨٥٠٠٠٠٠	٥٥٠٠٠٠٠
٣٣٦٩	مصرفات خدمية اخرى	١٢٠٠٠٠٠	١١٠٠٠٠٠
	المجموع	٤٠.٣٩٥٦٤٥	٤١٧٤.٥٨٠

شركة الرابطة المالية للتحويل المالي / مساهمة خاصة / المئتي

كشف اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج كما في ٢٠١٥/١٢/٣١

دينار	التفاصيل	رقم الدليل
٨٩١٨٠٠٠٠	١- الموارد	
—	ايرادات النشاط الجاري	٤٦-٤٣
٨٩١٨٠٠٠٠	التغيير في المخزون	٤٢٢
٢٦٥٠٠٠٠	اجمالي الموارد	-
٤٠٣٩٥٦٤٥	٢- مستلزمات الانتاج	
—	المستلزمات السلعية	٣٢
—	المستلزمات الخدمية	٣٣
—	مقاولات وخدمات	٣٤
—	مشتریات بضائع بغرض البيع	٣٥
٤٦١٣٤٣٥٥	٣- اجمالي القيمة المضافة بسعر السوق ( ٢-١ )	
	ينزل الضرائب والرسوم	٣٨٤
	تضاف الاعانات	
٤٦١٣٤٣٥٥	٤- اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	

كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج كما في ٢٠١٥/١٢/٣١

دينار	التفاصيل	رقم الدليل
١٤٠٠٠٠٠٠	عائد العمل	
	رواتب واجور نقدية	٣١
	صافي الفوائد ( ٤٦١ - ٣٦١ )	
٧٩٢٩٦٠٠	صافي ايجارات الاراضي ( ٤٦٢ - ٣٦٢ )	
٢٤٢٠٤٧٥٥	الاندثارات والاطفاءات	٣٧
	فائض العمليات الجارية ( المرحلة الاولى )	
٤٦١٣٤٣٥٥	اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	

شركة الرابطة المالية للتحويل المالي / مساهمة خاصة / المثنى

كشف بالموارد والاستخدامات الرسمية للسنة المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١

دينار	الموارد	دينار	استخدامات
	أ- تمويل ذاتي		١- استخدامات راسمالية
٢٤٢٠٤٧٥٥	الزيادة في الاحتياطات والتخصيصات		(١)- تكوين راسمالي اجمالي : موجودات الثابتة ياددة في المخزون
٧٩٢٩٦٠٠	الاندثارات والاطفاءات		(٢)- مشروعات تحت التنفيذ
٣٢١٣٤٣٥٥			
	ب- تحويلات راسمالية		حويلات راسمالية
٣٠٠٠٠٠٠٠٠٠	الزيادة في راس المال	١٢٣٩٨١٣	خسائر السنوية نص في الاحتياطات والتخصيصات
	ج- صافي التغير في المطلوبات		؛- صافي التغير في الموجودات المالية
	الزيادة في المصاريف	٢٠٦٢٥٠٠٠٠	زيادة في المدينين
٢٥٠٠٠٠٠٠	الزيادة في الدائنين		نقص في الدائنين
	النقص في المدينين	٢٩٨٢٧١٤٤٥٤٢	زيادة في الصندوق ولدى البنوك
	النقص في النقدية بالبنوك والصندوق		
٣٠٠٣٤٦٣٤٣٥٥	المجموع	٣٠٠٣٤٦٣٤٣٥٥	مجموع

شركة الرابطة المالية للتحويل المالي مساهمة /شركة خاصة /المتنى  
تقرير مجلس الإدارة لسنة ٢٠١٥

عملاً بأحكام الفصل الثالث من تعليمات النظام المحاسبي الموحد رقم (١) لسنة ١٩٩٨ وتنفيذ لأحكام المادتين ١١٧ و ١٣٤ من قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل ادناه تقريرنا عن اعمال ونشاط الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٥

أولاً

- ١- تأسست شركة الرابطة المالية للتحويل المالي مساهمة /شركة خاصة /المتنى بموجب شهادة التأسيس المرقمة مش/١/٠١/٢٨٦٢٨ في ٢٠٠٩/١/١٥ الصادرة من دائرة تسجيل الشركات
- ٢- رأسمال الشركة (٤٥٠٠٠٠٠٠٠٠) خمسة وأربعون مليار دينار مقسم الى (٤٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠) خمسة وأربعون مليار سهم قيمة السهم الواحد دينار عراقي واحد وقد اكتتب المؤسسون بنسبة ٨٥,٤٢ % من اسهم الشركة والباقي مكتتب به من قبل الجمهور وبنسبة ١٤,٥٨ %
- ٣- مقر الشركة المتنى /شارع الكورنيش قرب السوق الكبير .
- ٤- اهداف الشركة : تحويل ونقل الاموال من داخل العراق الى خارجه وبالعكس وبين محافظات واقاليمة ووفقاً للتعليمات الصادرة من البنك المركزي العراقي بهذا الشأن .
- ٥- أن شركتنا لاتملك أسهما في شركات أخرى تتجاوز ١٠ % من رأس مال تلك الشركات .

ثانياً -

- ١- لم تقم الشركة بأية عقود خلال السنة السابقة مع أية جهة كان لاعضاء مجلس الإدارة فيها مصلحة .
- ٢- بلغت الأرباح خلال السنة - ٢٤٢٠٤٧٥٥ دينار .
- ٣- بلغت الاحتياطيات كما يلي :-

السنة السابقة	السنة الحالية	
دينار	دينار	
٣٥٦٩٩٢١٨	٤٠٧٣٩٨٥٨	أ- احتياطي توسعات
٥١٩٧٤٥١	٥٩٥٣٥٤٧	ب - احتياطي إلزامي
٧٦٥٥٩٢٥٨	٩٠٩٢٥٠٨٤	ج- الفائض المتراكم
		٤- بلغت المبالغ التي حصل عليها المدير المفوض :لايوجد
		ثالثاً -

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

ت	اسم المساهم	الوظيفة	عدد الأسهم
١-	عبد اللطيف علي محمد	مساهم/رئيس مجلس الإدارة	٩٧٣٨٠٠٠٠٠
٢-	علي عبد اللطيف	مساهم	٧١٧٥٠٠٠٠٠
٣-	مراد عبد اللطيف	مساهم	٧١٧٥٠٠٠٠٠
٤-	فراس عبد اللطيف	مساهم /مدير مفوض	٧١٧٥٠٠٠٠٠
٥-	اوس عبد اللطيف	مساهم	٧١٧٥٠٠٠٠٠
			٣٨٤٣٨٠٠٠٠٠
			٦٥٦٢٠٠٠٠٠
			٤٥٠٠٠٠٠٠٠

ب- الأسهم لغير المؤسسين

شركة الرابطة المالية للتحويل المالي مساهمة / شركة خاصة / المثني

التسلسل	الاسم	عنوان الوظيفة
١	عبد اللطيف علي محمد	رئيس مجلس الادارة
٢	رتيبة حسن سلطان العيسى	عضو مجلس ادارة
٣	صفاء عذاب علوان 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 والأجور المدفوعة ١٤٠٠٠٠٠٠٠ دينار

خامساً-

٨٩١٨٠٠٠٠

بلغت الإيرادات

٦٤٩٧٥٢٤٥

بلغت المصروفات

٢٤٢٠٤٧٥٥

صافي الأرباح

سادساً-

١- احتجزت الشركة نسبة ٢٥% من صافي الأرباح كاحتياطي توسعات استناداً الى المادة (٨) من قانون الاستثمار رقم ٢٠ لسنة ١٩٩٨ كما احتجز نسبة ٢% مخصص تقلبات الأسعار استناداً الى تعليمات البنك المركزي العراقي المرقم ٢٦٥٤/٣/٩ في ٢٠١١/٥/١٩.

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 مراجعة وجدول يارصد الحسابات الجارية للشركة في المصارف

ثامناً

لم يكن هناك أي أثر للتسعيرة على نشاط الشركة .

تاسعاً

تم أتباع تعليمات الجهاز المركزي لتسجيل الشركات رقم (١) لسنة ١٩٩٨ وكذلك لم يحدث أي تغيير في الأسس والقياسات المحاسبية بشأن مالي :-

- ١) طريقة الاندثار تم احتساب الاندثار بنسبة ٢٠% استناداً الى نظام الاندثار رقم ٩ لسنة ١٩٩٤
- ٢) تسعير الصادر المخزني
- ٣) احتساب الإيرادات والمصروفات المستحقة والمدفوعة والقبوضات مقدماً

عبد اللطيف علي محمد  
رئيس مجلس الادارة

فراس عبد اللطيف علي  
المدير المفوض

(١٤-١٤)

