

عواد عبد سالم
محاسب قانوني ومراقب حسابات

شركة الرابطة المالية للتحويل المالي
مساهمة خاصة / المثني

الحسابات الختامية للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٦

العنوان / بغداد كراة داخل - الفرع الجاور لمستشفى الراهبات - مقابل صيدلية
هنودي - عماره احمد جميل حافظ - الطابق الثاني

موبايل / ٠٧٧٠٠٠٣٤٦٤٨ / ٠٧٨١٠٨٨٣٢٠٨

العنوان الالكتروني / awad_alsaleem@yahoo.com

شركة الرابطة المالية للتحويل المالي / مساهمة خاصة / المثنى

محتويات الحسابات الختامية للسنة المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١

رقم الصفحة	التفاصيل	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
	الكشوفات 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 رأس المال	(٩-٦)
٩	كشف الاحتياطات	(٩-٧)
	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

العدد : ٤٤

التاريخ : ٢٠١٧ / ٢ / ٢١

الى/ السادة مساهمي شركة الرابط المالية للتحويل المالي / مساهمة خاصة المثنى المحترمين

م/ تقرير مراقب الحسابات

تحية طيبة ...

لقد فحصنا الميزانية العامة العائدة لشركتكم (شركة الرابط المالية للتحويل المالي / مساهمة خاصة / المثنى) كما هي عليه في ٣١/كاتون الاول/٢٠١٦ وحسابات نتيجة النشاط والبيانات والكشوفات المتعلقة بها للسنة المنتهية بذلك التاريخ والتقرير السنوي للشركة المعد بمقتضى احكام قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ والانتظمة 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- حققت الشركة خلال سنة ٢٠١٦ إيرادات قدرها (٦٣٧٥٤٩٥٠٠) ستمائة وسبعة وثلاثين مليون وخمسمائة وتسعة واربعون الف وخمسمائة دينار من ممارسة عملها في بيع وشراء العملات الاجنبية وعمولات تحويل المبالغ لعملائها داخل محافظات العراق والحوالات الخارجة وكما مبين في كشف الإيرادات رقم (١١ - ١٠) وتعادل ١٠,٤١ % من راس مال الشركة .
- ٢- ايدت الشركة بموجب كتابها المرقم ١٧٨ في ٣١/١٢/٢٠١٦ التزامها بقانون البنك المركزي العراقي رقم (٥٦) لسنة ٢٠٠٤ وقانون غسل الاموال وتمويل الارهاب رقم (٣٩) لسنة ٢٠١٥ وأية تعليمات صادرة بموجبهما .
- ٣- للشركة حسابات جارية في المصارف التالية لايداع إيراداتها وسحب نفقاتها منها :

- ١- مصرف الرافدين الفرع الرئيسي
- ٢- مصرف الرشيد الفرع الرئيسي
- ٣- مصرف اشور الدولي
- ٤- المصرف المتحد للاستثمار
- ٥- مصرف الاتحاد العراقي
- ٦- المصرف الوطني الاسلامي
- ٧- المصرف الاهلي العراقي
- ٨- مصرف عبر العراقي
- ٩- مصرف الاستثمار العراقي
- ١٠- المصرف العراقي الاسلامي
- ١١- مصرف سومر التجاري
- ١٢- المصرف الدولي الاسلامي

- ٤- وقد ايدت مصارف (مصرف الرافدين- مصرف الرشيد-مصرف اشور - مصرف الاهلي العراقي-المصرف المتحد للاستثمار-مصرف عبر العراقي - مصرف الاستثمار العراقي -مصرف الاتحاد العراقي ومصرف سومرالتجاري المصرف الدولي الاسلامي ومصرف البلاد الاسلامي والمصرف العراقي الاسلامي) صحة ارصدة الشركة فيها بتاريخ ٢٠١٦/١٢/٣١.
- ٥- ايد المصرف الوطني الاسلامي صحة صدور خطاب الضمان المرقم (م /٣٩/١٧١٧/٢٠١٦) وبمبلغ (٦٧٥٠٠٠٠٠٠٠٠) ستة مليارات وسبعمانه وخمسون مليون دينار والنافذ لغاية ٢٠١٧/١٠/٥ والصادر من المصرف لحساب الشركة بموجب كتابه المرقم ٣١٩٩ في ٢٧/٩/٢٠١٦
- ٦- ان رصيد المدينين البالغ (٦٧٥٠٠٠٠٠٠٠)دينار هو كما مثبت في سجلات الشركة ومؤيد من قبل ادارتها .
- ٧- لم تؤيد لنا الشركة وجود ارصده بالدولار لديها في ٢٠١٦/١٢/٣١ .
- ٨- بلغت المبالغ التي حصلت عليها الشركة من مزاد البنك المركزي العراقي (٩٣٠٠٠٠٠) تسعمائة وثلاثون الف دولار وعن الحوالات الخارجية (١٠٦٧٩٥٠٠٠)مائة وستة ملايين وسبعمانه وخمسة وتسعون الف دولار استناداً الى كتاب البنك المركزي العراقي المرقم ٦ / ٣٠٢ في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٦
- ٩- 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 ١٧٩ في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٦ باتخاذ الاجراءات اللازمة والكافية لمنع غسل الاموال وتمويل الارهاب فيما يخص عملها

الايضاحات

- ١- تراقب الشركة من قبل البنك المركزي العراقي / المديرية العامة لمراقبة الصيرفة والانتماء للتأكد من التزامها بقانون البنك المركزي العراقي رقم (٥٦) لسنة ٢٠٠٤ وقانون مكافحة غسل الاموال وتمويل الارهاب رقم (٣٩) لسنة ٢٠١٥ واية تعليمات صادرة من قبل البنك المركزي العراقي .
- ٢- احتجزت الشركة نسبة (٢٥ %) من صافي ارباحها كما 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 ٢٠١٦ .
- ٥- ليس للشركة ايه فروع اخرى .

- ٦- ان المجموعة الدفترية المستخدمة من قبل الشركة كانت متفقهه 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 وباشرافنا .
- 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 متفقهه 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 /٢٠١٦ ونتائج نشاطها وتدفعاتها النقدية للفترة المنتهية بذات التاريخ ونشهد بأن الشركة لم تمارس غسل 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 ٢٠١٦/١٢/٣١

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
	١	<u>الموجودات</u>		
٥-٤	١٨	الموجودات المتداولة	٤٤٦٥٤٣١٨٥٣٨	٤٤٤٥٠٤١٨٤١٥
٣	١٦	النقود المدينون	٧٨٩٥٢٠٠٠٠	٦٧٥٠٠٠٠٠٠
		مجموع الموجودات المتداولة	٤٥٤٤٣٨٣٨٥٣٨	٤٥١٢٥٤١٨٤١٥
١	١١	<u>الموجودات الثابتة</u>		
٢	١١٨	الموجودات الثابتة بالقيمة الدفترية	١٨٩٧٤٧٢٠	٢٠٠٠٠٠٠
		النفقات الايرادية المؤجلة	١٨٩٧٤٧٢١	٢٣٧١٨٤٠٠
		مجموع الموجودات الثابتة	١٨٩٧٤٧٢١	٢٥٧١٨٤٠٠
		مجموع الموجودات	٤٥٤٦٢٨١٣٢٥٩	٤٥١٥١١٣٦٨١٥
١٠	١٩	الحسابات المتقابلة	٦٧٥٠٠٠٠٠٠	٦٧٥٠٠٠٠٠٠٠
		<u>مصادر التمويل</u>		
٩	٢٦	مصادر التمويل قصيرة الاجل	٩٦٠٠٠٠٠	٩٠٠٠٠٠٠
٨	٢٣	الدائنون	٥٣٤٤٣٦٨٧	٤٥١٨٣٢٦
		التخصيصات قصيرة الاجل	٦٣٠٤٣٦٨٧	١٣٥١٨٣٢٦
٦	٢١	المجموع المطلوبات قصيرة الاجل	٤٥٠٠٠٠٠٠٠٠	٤٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠
٧	٢	<u>مصادر التمويل طويلة الاجل</u>		
		رأس المال (٤٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠)	٣٩٩٧٦٩٥٧٢	١٣٧٦١٨٤٨٩
		الاحتياطيات	٤٥٣٩٩٧٦٩٥٧٢	٤٥١٣٧٦١٨٤٨٩
		مجموع حقوق المالكين	٤٥٤٦٢٨١٣٢٥٩	٤٥١٥١١٣٦٨١٥
١٠	٢٩	مجموع مصادر التمويل	٦٧٥٠٠٠٠٠٠٠	٦٧٥٠٠٠٠٠٠٠٠
		الحسابات المتقابلة		

عبد اللطيف علي محمد

رئيس مجلس الادارة

فراس عبد اللطيف علي

المدير المفوض

فتية نشأت عزت

المحاسب

عواد عبد سالم

محاسب قانوني ومراقب حسابات

٢٠١٧/٢/٢١



شركة الرابطة المالية للتحويل المالي/ مساهمة خاصة /المثني

حساب الارباح والخسائر والتوزيع للسنة المنتهية ٢٠١٦/١٢/٣١

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار ٢٠١٦	السنة السابقة دينار ٢٠١٥
١١	٤٥-٤١ ٤٤١٣	ايرادات النشاط الجاري ايراد بيع وشراء الارواق النقدية الاجنبية	٦٣٧٥٤٩٥٠٠	٨٩١٨٠٠٠٠
١٢	٣١	تنزل المصروفات الرواتب والاجور	٢٩٥٠٠٠٠٠	١٤٠٠٠٠٠٠
١٣	٣٢	المستلزمات السلعية	٤٥٥٠٠٠٠٠	٢٦٥٠٠٠٠٠
١٤	٣٣	المستلزمات الخدمية	٢٧٧٠٤٨٦٦٤	٤٠٣٩٥٦٤٥
٢-١	٣٧ ٣٨	الفوائد وايجارات الاراضي الاندثارات السنوي الضرائب والرسوم	٦٧٤٣٦٧٩ ٥٠٠٠٠٠٠	٧٩٢٩٦٠٠
		مجموع المصاريف	٣٢٢٨٤٢٣٤٣	٦٤٩٧٥٢٤٥
-		فائض (عجز) الايرادات على المصاريف قبل ضريبة الدخل	٣١٤٧٠٧١٥٧	٢٤٢٠٤٧٥٥
-		تنزل ضريبة الدخل ١٥ %	٤٧٢٠٦٠٧٤	٣٦٣٠٧١٣
		صافي الفائض (العجز) بعد الضريبة /موزع كما يلي :-	٢٦٧٥٠١٠٨٣	٢٠٥٧٤٠٤٢
		مخصص تقلبات الاسعار ٢ %	٥٣٥٠٠٠٠	٤١١٤٨١
		احتياطي توسعات ٢٥ %	٦٥٥٣٧٧٧٠	٥٠٤٠٦٤٠
		احتياطي الزامي ٥ %	٩٨٣٠٦٦٥	٧٥٦٠٩٦
		الفائض المتراكم	١٨٦٧٨٢٦٤٨	١٤٣٦٥٨٢٥
		المجموع	٢٦٧٥٠١٠٨٣	٢٠٥٧٤٠٤٢

شركة الرابطة المالية للتحويل المالي/ مساهمة خاصة /المتنى

كشف العمليات الجارية للسنة المنتهية ٢٠١٦/١٢/٣١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١١	ايرادات النشاط الجارى	٦٣٧٥٤٩٥٠٠	٨٩١٨٠٠٠٠
١٢	تنزيل المصروفات الرواتب والاجور	٢٩٥٠٠٠٠٠	١٤٠٠٠٠٠٠
١٣	المستلزمات السلعية	٤٥٥٠٠٠٠٠	٢٦٥٠٠٠٠٠
١٤	المستلزمات الخدمية	٢٧٧٠٤٨٦٦٤	٤٠٣٩٥٦٤٥
٢-١	الفوائد وايجارات الاراضي الاندثار والاطفاءات الضرائب والرسوم	٦٧٤٣٦٧٩ ٥٠٠٠٠٠٠٠	٧٩٢٩٦٠٠
	مجموع المصاريف	٣٢٢٨٤٢٣٤٣	٦٤٩٧٥٢٤٥
٤٨	فانض (عجز) العمليات الجارية مرحلة اولى تضاف الايرادات التحويلية والمتنوعة	٣١٤٧٠٧١٥٧	٢٤٢٠٤٧٥٥
٤٩	الايرادات الاخرى		
٤٨	تنزيل المصروفات التحويلية عدا الضرائب والرسوم تضاف الايرادات التحويلية والمتنوعة		
	الفانض (العجز) العمليات الجارية المرحلة الثانية	٣١٤٧٠٧١٥٧	٢٤٢٠٤٧٥٥

شركة الرابطة المالية للتحويل المالي/ مساهمة خاصة /المتنى
كشف التدفق النقدي للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١

رقم الدليل المحاسب بي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	
	<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>		
	<u>النقد المستلم</u>		
٤٤١	ايرادات بيع وشراء الاوراق النقدية الاجنبية من مزاد البنك المركزي ايرادات بيع وشراء الاوراق النقدية الاجنبية من الحوالات الداخلية ايرادات بيع وشراء الاوراق النقدية الاجنبية من البيع والشراء المباشر للمواطنين	٤٦٥٠٠٠٠ ١٠٠٣٤٢٥٠ ٩٤٤٠٢٥٠	٨٩١٨٠٠٠٠
	ايرادات بيع وشراء الاوراق النقدية الاجنبية من الحوالات الخارجية	٦١٣٤٢٥٠٠٠	
٤٨	الابرادات التحويلية		
٢٦	يضاف الزيادة في الدانين		
	المجموع	٦٣٧٥٤٩٥٠٠	٨٩١٨٠٠٠٠
	<u>ينزل النقد المدفوع</u>		
	المصرفات الجارية	٣٠١٤٩٨٦٦٤	٤٨٠٤٥٦٤٥
	المصرفات التحويلية والاخرى	٥٠٠٠٠٠٠	
	الزيادة في المدينين	١١٤٥٢٠٠٠٠	٢٠٦٢٥٠٠٠٠
	المجموع	٤٢١٠١٨٦٦٤	٢٥٤٢٩٥٦٤٥
	صافي التدفق النقدي من الانشطة التشغيلية	٢١٦٥٣٠٨٣٦	(١٦٥١١٥٦٤٥)
	<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>		
	<u>النقد المدفوع</u>		
	الاستثمارات		
	نقص الدانين زيادة الموجودات الثابتة	(٩٠٠٠٠٠٠)	(٦٥٠٠٠٠٠)
	مجموع الانشطة الاستثمارية	(٩٠٠٠٠٠٠)	(٦٥٠٠٠٠٠)
	صافي التدفق النقدي من الانشطة التشغيلية والاستثمارية	٢٠٧٥٣٠٨٣٦	(١٧١٦١٥٦٤٥)
	<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية</u>		
	راس المال نقص المدينين		٣٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠
	الاحتياطات والتخصيصات	(٣٦٣٠٧١٣)	(١٢٣٩٨١٣)
	صافي التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية	(٣٦٣٠٧١٣)	٢٩٩٩٨٧٦٠١٨٧
	يضاف النقد في ٢٠١٥/ ٢٠١٦/١/١	٤٤٤٥٠٤١٨٤١٥	١٤٦٢٣٢٧٣٨٧٣
	رصيد النقد في ٢٠١٥ / ٢٠١٦/١٢/٣١	٤٤٦٥٤٣١٨٥٣٨	٤٤٤٥٠٤١٨٤١٥

شركة الرابطة المالية للتحويل المالي/ مساهمة خاصة /المتنى

كشف رقم (١) كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	الات ومعدات ١١٣	الاثاث ١١٦١	المجموع
	الكلفة في ٢٠١٦/١/١		١٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠
	الاضافات خلال السنة			
	الكلفة كما في ٢٠١٦/١٢/٣١		١٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠
	الاندثار ١٠% قسط ثابت			
	المخصص في ٢٠١٦/١/١		٨٠٠٠٠٠٠٠	٨٠٠٠٠٠٠٠
	يضاف اندثار الفترة		١٩٩٩٩٩٩٩	١٩٩٩٩٩٩٩
	الاندثار في ٢٠١٦/١٢/٣١		٩٩٩٩٩٩٩٩	٩٩٩٩٩٩٩٩
	القيمة الدفترية للموجودات الثابتة في ٢٠١٦/١٢/٣١		١	١

كشف النفقات الايرادية المؤجلة للسنة المنتهية في ٢٠١٦ / ١٢/ ٣١

كشف رقم (٢)

رقم الدليل	اسم الحساب	الرصيد في ٢٠١٦/١/١	الإطفاء المتراكم	إطفاء الفترة	مجموع الإطفاء	الرصيد في ٢٠١٦/١٢/٣١
١١٨١	نفقات التأسيس	١٦٠٠٠٠٠٠		٣٢٠٠٠٠٠٠	٣٢٠٠٠٠٠٠	١٢٨٠٠٠٠٠٠
١١٨٢	نفقات قبل التشغيل	٧٧١٨٤٠٠		١٥٤٣٦٨٠	١٥٤٣٦٨٠	٦١٧٤٧٢٠
	المجموع	٢٣٧١٨٤٠٠		٤٧٤٣٦٨٠	٤٧٤٣٦٨٠	١٨٩٧٤٧٢٠

كشف المدينون كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

كشف رقم (٣)

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٦٦١	تامينات لدى الغير	٦٧٥٠٠٠٠٠٠	٦٧٥٠٠٠٠٠٠٠
١٦٦٣	مصاريف مدفوعة مقدما	١١٤٥٢٠٠٠٠	
	المجموع	٧٨٩٥٢٠٠٠٠	٦٧٥٠٠٠٠٠٠٠

كشف النقود كما في ٢٠١٦/ ١٢/ ٣١

كشف رقم (٤)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٨١	نقدية في الصندوق	١٠٤٢٨٦٤١١٢٨	٧٢٤٣٧٦٦٦٣٦
١٨٣	نقدية لدى المصارف	٣٤٢٢٥٦٧٧٤١٠	٣٧٢٠٦٦٥١٧٧٩
	المجموع	٤٤٦٥٤٣١٨٥٣٨	٤٤٤٥٠٤١٨٤١٥

شركة الرابطة المالية للتحويل المالي/ مساهمة خاصة /المنثى

كشف رقم (٥) كشف تفاصيل النقدية لدى المصارف وحسب المصارف كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

رقم الحساب	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
	البنك المركزي العراقي		٦١٢٢٥٠٠٠٠٠
	مصرف الرافدين / الفرع الرئيسي	١٧٤٧٧٥	١٧٩٧٧٥
	مصرف الرشيد / الفرع الرئيسي	١١٦٢٦٦٦٤٥	٩١٦٣٢٩٧٧٤٥
	مصرف ا لمتحد للاستثمار	١٧١٠٠٠٠	١٧٢٠٠٠٠
	مصرف الاتحاد العراقي	٣٦١٥٠٠	٣٦٨٥٠٠
	مصرف بيبيلوس		٣١٥٨٨٦٩
	المصرف العراقي الاسلامي	١٩٩٥٠٠٠	
	المصرف الاهلي العراقي	٢٨٤٧٥٠	٥٠٥١١٥٠
	مصرف عبر العراق	٥٠٨٠٢٠	٥٦٠٠٢٠
	مصرف الاستثمار العراقي	٤٠٩٣٧٠	٤٤٨٣٧٠
	مصرف اشور الدولي	٩٥٠٣٩٧٩٥٠٠	٢١٩٠٥٣٩٣٥٠٠
	مصرف سومر التجاري	١٤٧٥٠٠٠	١٥٣١٠٠٠
	المصرف الوطني الاسلامي	١٧٩١٢٢٨٩٥٥٠	٢٤٤٢٨٥٠
	المصرف الدولي الاسلامي	٦٦٨٦٢٢٣٣٠٠	
	المجموع	٣٤٢٢٥٦٧٧٤١٠	٣٧٢٠٦٦٥١٧٧٩

كشف رقم (٦) كشف راس المال كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
	راس المال الاسمي عدد الاسهم قيمة السهم / دينار	٤٥٠٠٠٠٠٠٠٠	٤٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠
	راس المال المصدر عدد الاسهم قيمة السهم دينار	٤٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٤٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠
٢١١	راس المال المدفوع	٤٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٤٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠
٢١٢	يضاف اقساط راس المال المستلمة مقدما		
	ينزل اقساط راس المال المستحقة وغير المستلمة		
	الرصيد في ٢٠١٦/١٢/٣١	٤٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٤٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠

كشف رقم (٧) كشف الاحتياطيات كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	الرصيد في ٢٠١٦/١/١	الاضافات خلال السنة الحالية دينار	الرصيد في ٢٠١٦/١٢/٣١
٢١٤١	احتياطي التوسعات	٤٠٧٣٩٨٥٥٨	٦٥٥٣٧٧٧٠	١٠٦٢٧٧٦٢٢٨
٢١٤٤	احتياطي الزامي	٥٩٥٣٥٤٧	٩٨٣٠٦٦٥	١٥٧٨٤٢١٢
٢١٧	الفائض المتراكم	٩٠٩٢٥٠٨٤	١٨٦٧٨٢٦٤٨	٢٧٧٧٠٧٧٣٢
	المجموع	١٣٧٦١٨٤٨٩	٢٦٢١٥١٠٨٣	٣٩٩٧٦٩٥٧٢

كشف رقم (٨) كشف التخصيصات الضريبية كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

رقم الدليل	اسم الحساب	الرصيد في ٢٠١٦/١/١	المتحقق خلال السنة	المنزل خلال السنة	الرصيد في ٢٠١٦/١٢/٣١
٢٢٥	مخصص تقلبات الاسعار	٨٨٧٦١٣	٥٣٥٠٠٠٠		٦٢٣٧٦١٣
٢٢٤	تخصيصات ضريبية	٣٦٣٠٧١٣	٤٧٢٠٦٠٧٤	(٣٦٣٠٧١٣)	٤٧٢٠٦٠٧٤
	المجموع	٤٥١٨٣٢٦	٥٢٥٥٦٠٧٤	(٣٦٣٠٧١٣)	٥٣٤٤٣٦٨٧

كشف رقم (٩) كشف الدائنون كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	٩٦٠٠٠٠٠	٩٠٠٠٠٠٠
	المجموع	٩٦٠٠٠٠٠	٩٠٠٠٠٠٠

شركة الرابطة المالية للتحويل المالي/ مساهمة خاصة /المثني

كشف رقم (١٠) كشف الحسابات المتقابلة للسنة المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية ٢٠١٦	السنة السابقة دينار
١٩٢٤	خطابات الضمان الصادرة	٦٧٥٠٠٠٠٠٠	٦٧٥٠٠٠٠٠٠
	المجموع	٦٧٥٠٠٠٠٠٠	٦٧٥٠٠٠٠٠٠

كشف رقم (١١) كشف ايرادات الإفشاط الجاري للسنة المنتهية في ٢٠١٦/١٢/١٣

رقم دليل	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	٩٣٠٠٠٠	٤٦٥٠٠٠٠	٧٧٦٥٠٠٠	٣٨٨٢٥٠٠٠
	ايراد بيع وشراء الاوراق النقدية الاجنبية حوالات داخلية	٢٠٠٦٨٥٠	١٠٠٣٤٢٥٠		
	ايراد بيع وشراء الاوراق النقدية الاجنبية حوالات خارجية	١٠٦٧٩٥٠٠٠	٦١٣٤٢٥٠٠٠	٨٦٠٠٠٠٠	٤٣٠٠٠٠٠٠
	ايراد بيع وشراء الاوراق النقدية الاجنبية ببيع مباشر للمواطنين	١٩٨٨٠٠٠	٩٤٤٠٢٥٠	١٤٧١٠٠٠	٧٣٥٥٠٠٠
	المجموع	١١١٧١٩٩٠٠	٦٣٧٥٤٩٥٠٠	١٧٨٣٦٠٠٠	٨٩١٨٠٠٠٠

كشف رقم (١٢) كشف الرواتب والاجور للسنة المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١

رقم الدليل	التفاصيل	السنة الحالية دينار ٢٠١٦	السنة السابقة دينار
٣١١	الرواتب	٢٩٥٠٠٠٠٠	١٤٠٠٠٠٠٠
	المجموع	٢٩٥٠٠٠٠٠	١٤٠٠٠٠٠٠

كشف رقم (١٣) كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية دينار ٢٠١٦	السنة السابقة دينار
٣٢٢١	الوقود والزيوت	١٨٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠
٣٢٥١	اللوازم والمهمات	١٢٥٠٠٠٠	٥٥٠٠٠٠٠
٣٢٥٢	القرطاسية	١٢٥٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠
٣٢٧	الكهرباء	٢٥٠٠٠٠	
	المجموع	٤٥٥٠٠٠٠	٢٦٥٠٠٠٠

كشف رقم (١٤) كشف المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية دينار ٢٠١٦	السنة السابقة
٣٣٣٣	ضيافة		١٥٠٠٠٠٠
٣٣٤١	نقل العاملين	١٦٠٠٠٠٠	١٠٧٥٠٠٠
٣٣٤٤	اتصالات عامة	١٩٠٠٠٠٠	١٥٩٠٠٠٠
٣٣٥٢	استئجار المباني	٢٠٢٠٠٠٠	٢٠٢٠٠٠٠
٣٣٦٥	خدمات قانونية		
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٢٥٩٥٧٨٦٦٤	٢٥٣٦٠٦٤٥
٣٣٦٨١	اجور التنظيم	٥٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠
٣٣٦٨٢	اجور التدقيق	٩١٠٠٠٠٠	٨٥٠٠٠٠٠
٣٣٦٩	مصروفات خدمية اخرى	٢٣٥٠٠٠٠	١٢٠٠٠٠٠
	المجموع	٢٧٧٠٤٨٦٦٤	٤٠٣٩٥٦٤٥

شركة الرابطة المالية للتحويل المالي/ مساهمة خاصة /المتنى

كشف اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

دينار	التفاصيل	رقم الدليل
٦٣٧٥٤٩٥٠٠	١- الموارد	
	ايرادات النشاط الجاري	٤٦-٤٣
	التغيير في المخزون	٤٢٢
٦٣٧٥٤٩٥٠٠	اجمالي الموارد	
	٢- مستلزمات الانتاج	
٤٥٥٠٠٠٠	المستلزمات السلعية	٣٢
٢٧٧٠٤٨٦٦٤	المستلزمات الخدمية	٣٣
	مقاومات وخدمات	٣٤
	مشتريات بضائع بغرض البيع	٣٥

٢٨١٥٩٨٦٦٤		
٣٥٥٩٥٠٨٣٦		
	٣- اجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (٢-١)	
٥٠٠٠٠٠٠	ينزل الضرائب والرسوم	٣٨٤
	تضاف الاعانات	

٣٥٠٩٥٠٨٣٦	٤- اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	

كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

دينار	التفاصيل	رقم الدليل
٢٩٥٠٠٠٠٠	عائد العمل	
	رواتب واجور نقدية	٣١
	صافي الفوائد (٤٦١ - ٣٦١)	
	صافي ايجارات الاراضي (٤٦٢ - ٣٦٢)	
٦٧٤٣٦٧٩	الاندثارات والاطفاءات	٣٧
٣١٤٧٠٧١٥٧	فائض العمليات الجارية (المرحلة الاولى)	
٣٥٠٩٥٠٨٣٦	اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	

شركة الرابطة المالية للتحويل المالي/ مساهمة خاصة /المتنى

كشف بالموارد والاستخدامات الرسمالية للسنة المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١

دينار	الموارد	دينار	الاستخدامات
	أ- تمويل ذاتي		١- استخدامات رسمالية
٣١٤٧٠٧١٥٧	الزيادة في الاحتياطات والتخصيصات		(١)- تكوين رسمالي اجمالي : الموجودات الثابتة زيادة في المخزون
٦٧٤٣٦٧٩	الادئارات والاطفاءات		(٢)- مشروعات تحت التنفيذ
٣٢١٤٥٠٨٣٦			
	ب- تحويلات رسمالية		تحويلات رسمالية
	الزيادة في راس المال	٣٦٣٠٧١٣	الخسائر السنوية نقص في الاحتياطات والتخصيصات
	ج- صافي التغير في المطلوبات		ج- صافي التغير في الموجودات المالية
	الزيادة في المصاريف	١١٤٥٢٠٠٠٠	الزيادة في المدينين
٦٠٠٠٠٠	الزيادة في الدائنين		النقص في الدائنين
	النقص في المدينين	٢٠٣٩٠٠١٢٣	الزيادة في الصندوق ولدى البنوك
	النقص في النقدية بالبنوك والصندوق		
٣٢٢٠٥٠٨٣٦	المجموع	٣٢٢٠٥٠٨٣٦	المجموع

عملاً بأحكام الفصل الثالث من تعليمات النظام المحاسبي الموحد رقم (١) لسنة ١٩٩٨ وتنفيذاً لأحكام المادتين (١١٧ و ١٣٤) من قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل ادناه تقريرنا عن اعمال ونشاط الشركة خلال الفترة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

معلومات عن الشركة

أولاً

١- تأسيس شركة الرابطة المالية للتحويل المالي مساهمة /شركة خاصة /المتنى بموجب شهادة التأسيس المرقمة مش/٠١/٦٨٦٢٨ 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 من قبل الجمهور وبنسبة ١٤,٥٨%

٣- مقر الشركة المتنى /شارع الكورنيش قرب السوق المسقوف .

٤- أهداف الشركة : تحويل ونقل الاموال من داخل العراق الى خارجه وبالعكس وبين محافظاته واقاليمة ووفقاً للتعليمات الصادرة من البنك المركزي العراقي بهذا الشأن .

٥- أن شركتنا لا نملك أسهماً في شركات أخرى تتجاوز ١٠% من رأس مال تلك الشركات .

ثانياً -

١- لم تقم الشركة بأية عقود خلال السنة السابقة مع أية جهة كان لأعضاء مجلس الإدارة فيها مصلحة .

٢- بلغت الأرباح خلال السنة - ٣١٤٧٠٧١٥٧ .

٣- بلغت الاحتياطيات كما يلي :-

السنة السابقة	السنة الحالية	
دينار	دينار	
٤.٧٣٩٨٥٨	١٦.٢٧٧٦٢٨	أ- احتياطي توسعات
٥٩٥٣٥٤٧	١٥٧٨٤٢١٢	ب- احتياطي إلزامي
٩.٩٢٥.٨٤	٢٧٧.٧٧٧٣٢	ج- الفائض المتراكم

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

ثالثاً -

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

١- أسهم المؤسسين

ت	أسم المساهم	الوظيفة	عدد الأسهم
١-	عبد اللطيف علي محمد	مساهم/رئيس مجلس الإدارة	٩٧٣٨٠٠٠٠٠٠
٢-	علي عبد اللطيف	مساهم	٧١٧٥٠٠٠٠٠٠
٣-	مراد عبد اللطيف	مساهم	٧١٧٥٠٠٠٠٠٠
٤-	فراس عبد اللطيف	مساهم /مدير مفوض	٧١٧٥٠٠٠٠٠٠
٥-	اوس عبد اللطيف	مساهم	٧١٧٥٠٠٠٠٠٠

ب- الأسهم لغير المؤسسين

المجموع

حصلت موافقة البنك المركزي العراقي أعضاء مجلس إدارة الشركة بكتابه المرقم ٩/٣/٩٦٩٧ في ٢٤/٦/٢٠١٤ وكالاتي

التسلسل	الاسم	عنوان الوظيفة
١	عبد اللطيف علي محمد	رئيس مجلس الإدارة
٢	رتيبة حسين سلطان العيسى	عضو مجلس إدارة
٣	صفاء الدين عذاب علوان الشامي	عضو مجلس إدارة
٤	عدنان ابراهيم كاظم	عضو مجلس إدارة
٥	محمد ناصر حسين ابو شكر	عضو مجلس إدارة
٦	مكية عبود سلطان ابو شكر	عضو مجلس إدارة
٧	احمد عدنان هاشم الصراف	عضو مجلس إدارة

(١٣-١٤)

عضو مجلس ادارة	سهيلة حيدر رشيد الوتار	٨
عضو مجلس ادارة	نبيل محمد رضا الصراف	٩
عضو مجلس ادارة	اسامة عبد الجليل العيسى	١٠

رابعاً-

بلغت الرواتب والأجور المدفوعة ٢٩٥٠٠٠٠٠٠ دينار
خامساً- بلغت الإيرادات والمصروفات وصافي الربح كالاتي

التفاصيل	السنة الحالية	السنة السابقة	الزيادة	نسبة الزيادة
بلغت الإيرادات	٦٣٧٥٤٩٥٠٠	٨٩١٨٠٠٠٠	٥٤٨٣٦٩٥٠٠	%٦١٥
بلغت المصروفات	٣٢٢٨٤٢٣٤٣	٦٥٩٧٥٢٤٥	٢٥٦٨٦٧٠٩٨	%٣٨٩
صافي الارباح السنوي	٣١٤٧٠٧١٥٧	٢٤٢٠٤٧٥٥	٢٩٠٥٠٢٤٠٢	%١٢٠٠

حققت الشركة خلال سنة ٢٠١٦ خطها السنوية المدرجة في موازنتها التخطيطية وكالاتي

التفاصيل	الإيرادات	المصروفات	صافي الربح
المخطط	٥٠٠٠٠٠٠٠	٢٩٩٠٠٠٠٠٠	٢٠١٠٠٠٠٠٠
المتحقق	٦٣٧٥٤٩٥٠٠	٣٢٢٨٤٢٣٤٣	٣١٤٧٠٧١٥٧
نسبة المتحقق الى المخطط	%١٢٧	%١٠٨	%١٥٦,٥٧

سادساً-

١- احتجزت الشركة نسبة ٢٥% من صافي الارباح كاحتياطي توسعات استنادا الى المادة (٨) من قانون الاستثمار رقم ٢٠ لسنة ١٩٩٨ كما احتجزت نسبة ٢% تخصيص ثقلبات الاسعار استنادا 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 من المصارف

ثامناً

لم يكن هناك أي أثر للتسعيرة على نشاط الشركة .

تاسعاً

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

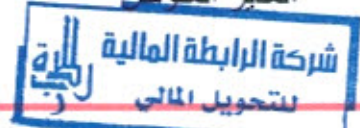
- (١) طريقة الاندثار
- (٢) تسعير الصادر المخزني
- (٣) احتساب الإيرادات والمصروفات المستحقة والمدفوعة والقبوضات مقدماً

عبد اللطيف علي محمد
رئيس مجلس الادارة



(١٤-١٤)

فراس عبد اللطيف علي
المدير المفوض



ت	اسم المساهم	عدد الاسهم
١	عبد اللطيف علي محمد	9,738,000,000
٢	فراس عبد اللطيف علي	7,175,000,000
٣	اوس عبد اللطيف علي	7,175,000,000
٤	مراد عبد اللطيف علي	7,175,000,000
٥	علي عبد اللطيف علي	7,175,000,000
٦	مرتضى مكصد عبد الله	6,300,000,000
٧	اشراق محمد رضا محسن	5,000,000
٨	نغم سعد عبود	5,000,000
٩	سهول عبد اللطيف علي	100,000,000
١٠	هالة عدنان ابراهيم	20,000,000
١١	وديان عبد اللطيف علي	100,000,000
١٢	عدنان ابراهيم كاظم	2,500,000
١٣	نبيل محمد رضا محسن	2,500,000
١٤	سهيلة حميد رشيد	2,500,000
١٥	اسامة عبد الجليل علي	2,500,000
١٦	مكية عبود سلطان	2,000,000
١٧	محمد ناصر حسين	2,000,000
١٨	علي سعيد علي خضير	1,000,000
١٩	رتيبة حسن سلطان	1,000,000
٢٠	صفاء الدين عذاب علوان	1,000,000
٢١	مجيد محمد علي	1,100,000
٢٢	برقان كامل عباس	1,000,000
٢٣	احمد عدنان هاشم	1,000,000
	المجموع	45000000000

جمهورية العراق

مجلس مهنة مراقبة وتدقيق الحسابات
أمانة السر

نصادق على صحة ختم وتوقيع مراقب الحسابات وأنه مزاول
لمهنة مراقبة وتدقيق الحسابات لعام ٢٠١٧ دون أي مسؤولية
عن محتويات هذه البيانات المالية

المصادق / ثائر مهدي شاكر التوقيع

رقم الوصل / ١١٤٠ تاريخه ١٧/٤/٢٢