

**شركة النبلاء للتحويل المالي ش.م.خ**

**NOBLES CONVERTIBLE FINANGE (S,C)**

**Nobles – forex**

**www-Nobles – forex**

**تقرير مجلس الإدارة السادس**

**الميزانية العمومية والحسابات الختامية**

**وتقرير مراقب الحسابات**

**لسنة ٢٠١٢**

مكتب/شامل حسن الهاشمي/محاسب قانوني ومراقب حسابات/استشارات مالية ودراسات جدوى اقتصادية

بغداد/البنوك - الشارع العام /عمارة مجمع الأمل - مقابل أفران كريم سفيح

موبايل ٠٧٩٠١٢٤٧١٥٢ / ٠٧٧٠٦٠٩٨٢٥٦

E-mail: shameelhasn@yahoo.com

## بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

### تقرير مجلس الإدارة عن نشاط الشركة للسنة المالية

المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١

#### حضرات السادة أعضاء الهيئة العامة المحترمين

تنفيذاً لما ورد في أحكام البند (ثالثاً) من المادة (١١٧) والمادة (١٣٤) من قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل، نقدم لحضراتكم تقرير مجلس الإدارة السادس عن نشاط الشركة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١:

#### أولاً: نبذة عن الشركة

١. تأسست شركة النبلاء للتحويل المالي/ش.م.خ بموجب شهادة التأسيس المرقمة م.ش/٠١-٥٤٣٧ في ٢٠٠٧/٧/١٥ الصادرة من وزارة التجارة/دائرة تسجيل الشركات الوطنية برأسمال مقداره (٥٠٠) مليون سهم قيمة السهم الواحد دينار واحد اكتتب المؤسسون بما مقداره (٤٧٥) مليون دينار، والباقي البالغ (٢٥) مليون دينار، طرح للاكتتاب وتم الاكتتاب بها وسُجلت لصالح رأس المال بتاريخ ٢٠٠٧/٩/١١ وبذلك اكتمل رأس المال المدفوع بالكامل والبالغ (٥٠٠) مليون دينار، ثم زيد رأس المال بجعله [٥] خمسة مليارات دينار، واکتملت كافة الإجراءات القانونية اللازمة لتعديل عقد الشركة بموجب كتاب مسجل الشركات العدد/٩٢٥٨ في ٢٠١٠/٤/٢٨، وزيد رأس مال الشركة من [٥] خمسة مليارات الى [١٠] عشرة مليار دينار، واکتملت كافة الإجراءات القانونية اللازمة لتعديل المادة الرابعة من عقد تأسيس الشركة وبموجب كتاب وزارة التجارة/دائرة تسجيل الشركات/قسم الشركات المساهمة، العدد/٢٨١٣٠ في ٢٠١٢/١٢/١٨، وبذلك تطور رأس المال طبقاً وتنفيذاً لتعليمات البنك المركزي العراقي بكتابه ذي العدد/١٩٤١/٣/٩ في ٢٠١٢/٤/٢٦، إذ يشير الكتاب الى أن رأسمال الشركات القائمة يجب أن يصل الى [٤٥] مليار دينار في موعد أقصاه ٢٠١٤/٦/٣٠، وفيما يلي جدول يوضح تطورات رأسمال شركة النبلاء للتحويل المالي وبملايين الدنانير:

السنة	رأس المال في بداية السنة	مبلغ الزيادة خلال السنة	رأس المال في نهاية السنة
٢٠٠٧	٥٠٠	—	٥٠٠
٢٠١٠	٥٠٠	٤٥٠٠	٥٠٠٠
٢٠١٢	٥٠٠٠	٥٠٠٠	١٠٠٠٠

٢. حصلت شركة النبلاء للتحويل المالي على إجازة ممارسة التحويل المالي من قبل البنك المركزي العراقي بكتابه العدد ٣٠١٥/٣/٩ في ٢٠١٥/١٠/٢٣.

*[Faint, illegible handwriting throughout the page]*

### ثانياً: أهداف الشركة

تهدف الشركة إلى المساهمة الفاعلة في دعم وإنماء الاقتصاد الوطني من خلال ممارسة النشاط في مجال الحوالات الخارجية بالتوسط في تحويل المبالغ التي يريد الآخرون تحويلها إلى خارج العراق ولأغراض مختلفة وكذلك عملية بيع وشراء الحوالات الخارجية بالعملة الأجنبية والمحلية وبما يقدم خدمة لصالح المحولين والمستفيدين لقاء عمولات تحصل عليها كإيراد من وراء ممارسة هذا الفرع من النشاط وفقاً لضوابط البنك المركزي العراقي وتوجيهاته وتعليماته والقرارات الصادرة والتي ستصدر بموجب أحكام قانونه رقم ٥٦ لسنة ٢٠٠٤.

### ثالثاً: مجلس الإدارة

١. فيما يلي أسماء أعضاء مجلس الإدارة الأصليين:

ت	الاسم	عنوان الموقع
١	يقظان محمد حسن هادي	رئيس مجلس الإدارة
٢	أحمد حسن صالح	نائب رئيس مجلس الإدارة
٣	سلام حسن صالح	مدير مفوض / عضو
٤	حسام حسن صالح	عضو
٥	فلاح حسن صالح	عضو

٢. أعضاء مجلس الإدارة الاحتياط:

ت	الاسم	عنوان الموقع
١	سعد عبد الرضا جواد	عضو احتياط
٢	نزار نعمة عبد الله	عضو احتياط
٣	رافع محمد حسن هادي	عضو احتياط
٤	يوسف حميد عبد الامير	عضو احتياط
٥	صلاح هادي مهدي	عضو احتياط

٣. اجتماعات مجلس الإدارة: عقد مجلس الإدارة خلال السنة/٢٠١٢ ٢٠١٢ عدة جلسات، تدارس بموجبها أوضاع ونشاط الشركة وزيادة رأس المال وخطة التوسع في نشاط الشركة الجغرافي في بلدنا العزيز بخصوص فتح الفروع في بغداد ومحافظات اخرى طبقاً لقانون الشركات رقم ٢١ لسنة/١٩٩٧ المعدل.

٤. لم يحصل رئيس وأعضاء مجلس الإدارة بما فيهم المدير المفوض على رواتب أو اجور أو مكافآت نقدية أو عينية خلال السنة سوى ما صرف للمدير المفوض من رواتب واجور تتناسب ومسؤولياته في إدارة الشركة.

### رابعاً: نتائج نشاط الشركة

تحاول الشركة من خلال إدارتها وضع سياسة تجنبها الوقوع في مخاطر هذا النشاط من جهة وتحقيق وتعظيم الإيرادات من جهة أخرى بالإضافة إلى الرغبة في تقديم الخدمات والمشاركة في عمليات التنمية الاقتصادية ولتحقيق أهداف بما يعود بمنفعة لكل المساهمين والعاملين والزبائن والمشاركة في حركة المال في القطاعين العام والخاص. إن إيرادات الشركة اعتمدت على العمولات التي حصلت عليها من الحوالات الخارجية والتي بلغت (٨٥٠) مليون دينار، يقابلها مصروفات بلغت (٧٥٠) مليون دينار، وبذلك فإن نتائج

نشاط السنة كانت ربحاً مقداره (١٠٠) مليون دينار، وزَع بموجب القوانين النافذة، ويلاحظ أن الإيرادات شكلت نسبة ٢% قياساً برأسمال البالغ [٥] خمسة مليارات دينار، إذ أن زيادة رأس مال الشركة الى [١٠] عشرة مليارات دينار لم تكتمل إجراءاتها إلا في ٢٠١٢/١٢/١٨ بموجب كتاب مسجل الشركات العدد/٨١٣٠ في ٢٠١٢/١٢/١٨؛ لذا لا يمكن نسبة الأرباح الى رأس المال الجديد.

## خامساً: أمور أخرى

### ١. الكادر الوظيفي

تحاول إدارة الشركة وتبذل جهوداً في انتقاء عاملين بعنوان موظفين دائمين ومؤقتين بتنمية قدراتهم الإدارية والمحاسبية وهذا يتوقف على أمور منها مدى تطور نشاط الشركة واتساع رقعة هذا النشاط، إن إدارة معاملات حساباتنا هذه اقتصرت على إدارة الأمور من قبل المدير المفوض وبعض من توكل إليه مهام بصورة مؤقتة، وسنعمل على وضع نظام رقابة داخلية بقصد إنجاز أعمالنا بسرعة ودقة أخذين بنظر الاعتبار الأمانة والإخلاص والمحافظة على سرية المعلومات.

### ٢. العقود المبرمة

لم تبرم الشركة أية عقود سوى عقد إيجار مقر الشركة وببديل إيجار سنوي مناسب في منطقة الحارثية.

لم تكن الشركة عضواً في شركات أخرى.

### ٣. مصروفات صرفت للأغراض المثبتة إزائها

- مصروفات الدعاية والإعلان، (٢٠٠٠٠٠٠) دينار.

- مصروفات الضيافة (٤٥٠٠٠٠) دينار.

- مصروفات السفر والإيفاد (٤٠٠٠٠٠) دينار.

- لا توجد مصروفات للأبحاث والتطوير.

٤. لم تقم الشركة باستيراد أو تصدير أية سلعة أو خدمة من وإلى خارج البلد سوى تقديم الخدمات في مجال الحوالات الخارجية.

### ٥. غسل الأموال

إن نشاطنا يهدف إلى المساهمة في تنمية الاقتصاد الوطني، وإن الخدمات التي قدمت للزبائن مرت من خلال أدوات السيطرة الحكومية ومن أهمها البنك المركزي العراقي حيث أن مسار الخدمات التي نقدمها في مجال الحوالات الخارجية تبدأ بالبنوك الحكومية وتنتهي فيها، عند ممارسة نشاطنا هذا نضع المتعاملين معنا تحت المراقبة والمتابعة ونعتمد مصادرنا عن أوضاع المتعاملين معنا الاجتماعية والمالية وتنفيذ تعليمات ولوائح البنك المركزي العراقي للحد من غسل الأموال وتمويل الإرهاب ونعمل بدقة في تنفيذ نصوص قانون مكافحة غسل الأموال رقم ٩٣ لسنة ٢٠٠٤.

### ٦. الأحداث الجوهرية:

لا توجد أحداث جوهرية من انتهاء السنة المالية/٢٠١٢، ولغاية إنجاز الحسابات الختامية للسنة/٢٠١٢.

### ٧. خطة التوسع في النشاط:

قرر مجلس الإدارة بجلسته بتاريخ ٢٠١٠/١١/١٤ إقرار خطة التوسع التي قدمها المدير المفوض في توسيع نشاط الشركة عن طريق فتح فروع في بغداد والمحافظات الأخرى، وتم رفع القرار إلى البنك المركزي العراقي، وقد وافق البنك على

فتح ستة فروع في ست محافظات، وتم إنجاز معاملات فتح فرعين، وفتحت في كل من محافظة البصرة ومحافظة النجف الأشرف، والفروع الأخرى بصدد تفعيل الإجراءات اللازمة لفتحها، وجواباً على كتاب البنك المركزي العراقي العدد/١٣٣/٣/٩ في ٢٠١٢/١١/١٥ بصدد وضع خطة فتح الفروع لسنتي/٢٠١٣، ٢٠١٤ صدر كتاب شركتنا العدد/٤١ في ٢٠١٢/١٢/٢٧ الذي طلبنا فيه موافقة البنك المركزي لفتح فرعين، هما: فرع الكرادة في بغداد، وفرع جميلة في علوة جميلة، وإن مجلس الإدارة مهتم بتوسيع النشاط على مستوى كل المحافظات عندما تتوفر الأسباب اللازمة لذلك التوسع.

#### ٨. النظام المحاسبي المعتمد

تعتمد الشركة النظام المحاسبي الموحد للمصارف وشركات التأمين ومبدأ الاستحقاق في سياستها المحاسبية لتسجيل معاملاتها المالية وإعداد حساباتها الختامية وتعتمد الأسس المحاسبية المقبولة في احتساب التخصيصات المطلوبة بما في ذلك اندثار الموجودات الثابتة وفقاً للتعليمات الملحقة بالنظام المحاسبي الموحد وعلى طريقة القسط الثابت.

ونحن إذ نقدم تقريرنا السادس عن الشركة ونشاطها خلال الفترة موضوعة التقرير نتمنى أن نكون قد أوضحنا ما يمكن إيضاحه آمين مصادقتكم عليه.

مع فائق الشكر والتقدير



رئيس مجلس الإدارة

يقظان محمد حسن هادي



المدير المفوض

سلام حسن صالح



مراقب الحسابات



العدد: ٢٠١٢/٣١  
التاريخ: ٢٠١٣/٢/١

مكتب  
شامل حسن الهاشمي  
محاسب قانوني ومراقب حسابات

## السادة مساهمي شركة النبلاء للتحويل المالي/ شركة مساهمة خاصة المحترمين

### م/ تقرير مراقب الحسابات

٣١  
٢٠١٣  
٢١  
٢٠١٣

يسرني إعلامكم بأني دققت الميزانية العمومية لشركتكم كما هي عليه في ٢٠١٢/١٢/٣١ وحساب الأرباح والخسائر للفترة ذاتها والكشوفات التحليلية المتعلقة بهما وتقرير الإدارة عن الفترة موضوعة التدقيق المعد بمقتضى أحكام قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل والأنظمة والتعليمات الصادرة بموجبه وقانون البنوك رقم ٩٤ لسنة ٢٠٠٤ وقانون البنك المركزي العراقي رقم ٥٦ لسنة ٢٠٠٤ وقانون مكافحة غسل الأموال رقم ٩٣ لسنة ٢٠٠٤ ووفقاً للمعايير التدقيقية المعترف بها دولياً ومرعية وطنياً.

لقد حصلت على المعلومات والإيضاحات التي كانت برأينا ضرورية لأداء مهمتي التي نهضت بها طبقاً للتشريعات النافذة ووفقاً لإجراءات التدقيق المعترف بها دولياً والمقررة وطنياً والتي اشتملت على الاختبارات اللازمة لأوجه نشاط الشركة الواقعة ضمن اختصاصنا.

إن هذه الحسابات والبيانات المكتملة لها معدة من قبل الإدارة وتعبّر عن وجهة نظرها واقتصرت مهمتي على تدقيقها وفقاً للأصول والمبادئ المحاسبية والقانونية والعرض المالي الواضح وبيان الرأي الفني فيها ولدي الآتي:

١. إن وسائل السيطرة لتثبيت المعلومات عن الحوالات والمحولين والمحول إليهم بحاجة لأن تكون أكثر دقة وإفصاحاً تطبيقاً لقانون مكافحة غسل الأموال وتنفيذاً لتعليمات البنك المركزي العراقي بخصوص تنظيم شركات التحويل المالي والصادرة بتاريخ ٢٠٠٧/١٢/٣١.
٢. إن تسجيل المعاملات المالية في سجل اليومية العامة والسجلات المساعدة يتم استناداً إلى كشوفات البنوك التي تتعامل معها الشركة وما يقدمه مسؤولوا الإدارة عن الإيرادات والمصروفات وإن بعض المصروفات بشهادة الإدارة المطابقة للسجلات.
٣. إن إيرادات الشركة البالغة [٨٥٠] مليون دينار ناجمة عن عمولات تحصل عليها لقاء تقديم خدماتها إلى الزبائن في مجال الحوالات الخارجية وبعضها بشهادة الإدارة المطابقة للسجلات.

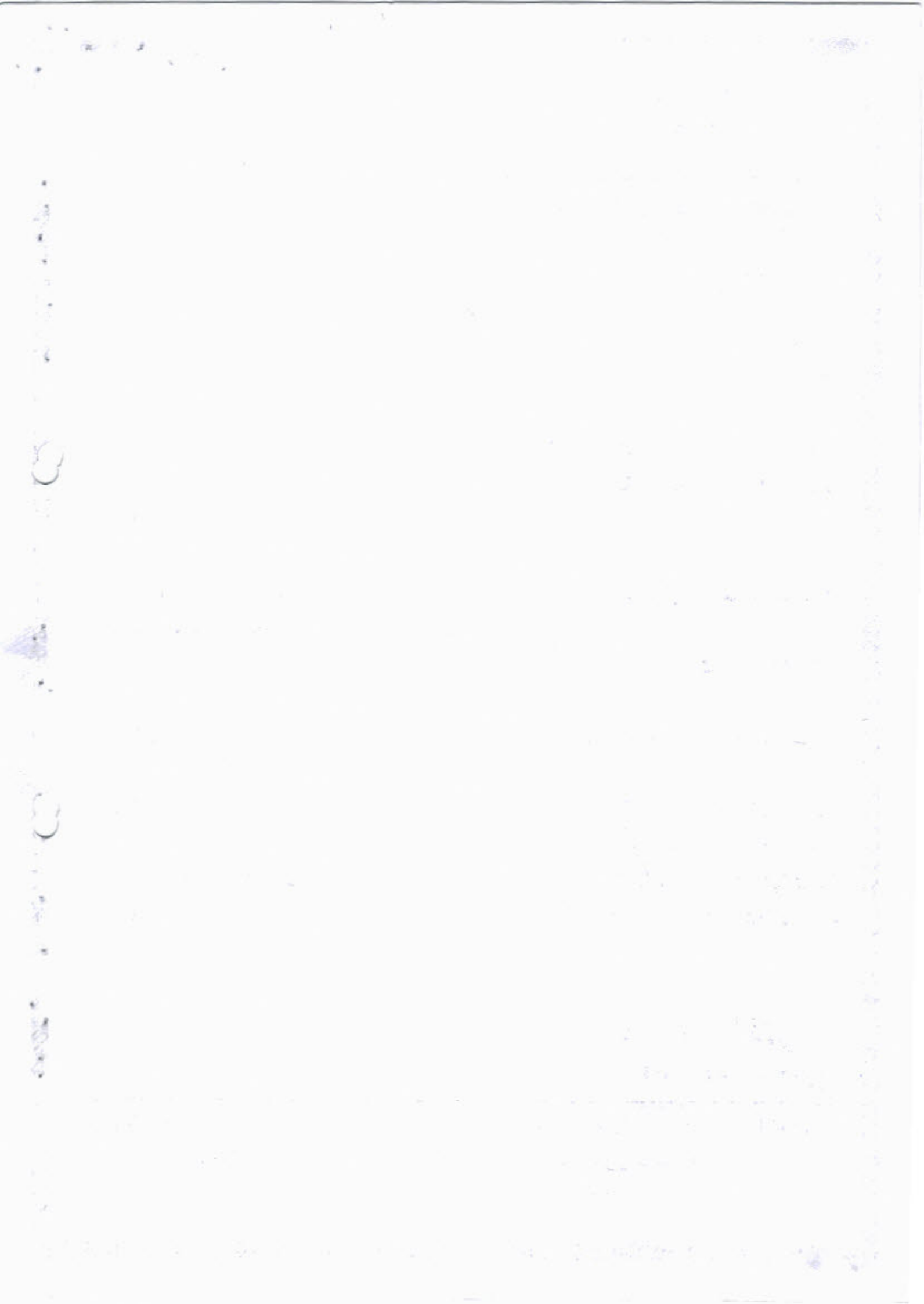
مكتب/شامل حسن الهاشمي/محاسب قانوني ومراقب حسابات/استشارات مالية ودراسات جدوى اقتصادية

بغداد/البنوك - الشارع العام /عمارة مجمع الأمل - مقابل أفران كريم سفيح

موبايل ٠٧٧٠٦٠٩٨٢٥٦ / ٠٧٩٠١٢٤٧١٥٢

E-mail: shameelhasn@yahoo.com





العدد: ٢٠١٢/٣١  
التاريخ: ٢٠١٣/٢/١

مكتب  
شامل حسن الهاشمي  
محاسب قانوني ومراقب حسابات

٤. معاملات الشركة تمر عبر عدد من البنوك حكومية وأهلية إيداعاً وسحباً للموجود النقدي للشركة والمستلم والمسحوب لأغراض الحوالات الخارجية ولعدم وجود حساب نقد في الصندوق تم توسط حساب مدينو النشاط غير الجاري لتحديد رصيد النقد مديناً أو دائناً، وكان الرصيد مديناً بمبلغ [٣.١٤٧] مليار دينار في ٢٠١٢/١٢/٣١ ويعتبر مسحوبات بذمة الشركاء المسؤولين عن تداول النقد وهو ناجم عن سحب مبالغ من بنوك لإيداعها في بنوك أخرى ذات علاقة بنشاط الشركة في الأيام الأخيرة من السنة الحالية؛ ولأسباب متعددة تم إيداع الصكوك في السنة اللاحقة وبموجب شهادة الإدارة.

٥. زيد رأسمال الشركة من [٥] خمسة مليارات دينار الى [١٠] عشرة مليارات دينار، واكتملت كافة الإجراءات القانونية اللازمة لتعديل عقد تأسيس الشركة وحسب موافقة مسجل الشركات بكتابته العدد/٢٨١٣٠ في ٢٠١٢/١٢/١٨.

٦. جرد الموجودات الثابتة بشهادة الإدارة المطابقة للسجلات.

وخضوعاً لذلك وحسب رأينا وبقدر ما توصلنا إليه من خلال فحصنا وما مدون في سجلات الشركة وطبقاً للمعلومات والإيضاحات التي حصلنا عليها فإن:-

أ. المجموعة الدفترية المستخدمة من قبل الشركة متفقة ومقاصد نظام مسك الدفاتر النافذ وقد تضمنت حسب تقديرننا تسجيل موجودات ومطلوبات واستخدامات وموارد الشركة.

ب. تقرير الإدارة عن الفترة موضوعة التدقيق وما تضمنته من معلومات مالية ومحاسبية يعكس بصورة شاملة مسيرة الشركة ولا يخالف القانون.

ج. البيانات المالية قد نظمت وفقاً للقواعد المحاسبية الدولية والتشريعات المرعية وهي متفقة تماماً مع ما تظهره السجلات وإنها منظمة طبقاً لقانون البنوك وقانون البنك المركزي العراقي وقانون الشركات المشار إليها سابقاً والأنظمة والتعليمات النافذة، وإنها على قدر ما تضمنته من مؤشرات مالية تعبر بوضوح عن المركز المالي للشركة في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢ ونتائج نشاطها وتدفعاتها النقدية للفترة المنتهية بالتاريخ ذاته.

مع التحية،

شامل حسن الهاشمي

محاسب قانوني ومراقب حسابات

٦

مكتب/شامل حسن الهاشمي/محاسب قانوني ومراقب حسابات/استشارات مالية ودراسات جدوى اقتصادية

بغداد/البنوك - الشارع العام /عمارة مجمع الأمل - مقابل أفران كريم سفيح

موبايل ٠٧٩٠١٢٤٧١٥٢ / ٠٧٧٠٦٠٩٨٢٥٦

E-mail: shameelhasn@yahoo.com

**شركة النبلاء للتحويل المالي ش.م.خ**

**الميزانية العمومية كما هي عليه في ٢٠١٢/١٢/٣١**

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة ٢٠١٢	السنة ٢٠١١
	١	الموجودات	دينار	دينار
١	١١	موجودات ثابتة [قيمة دفترية]	٣٥٥١٦٠٠	٣٢٧٨٤٠٠
٢	١١٨	نفقات إيرادية مؤجلة	—	١٩٢٦٠٠٠
٣	١٦	المدينون	٣١٤٧٢٣٥٨٠٨	١١٣٨٣٣٢١٠٥
٤	١٨	النقود	٧٠٥٥١٤٦٩٧٧	٣٩٧٦٥٢٢٥٣٠
		مجموع الموجودات	١٠٢٠٥٩٣٤٣٨٥	٥١٢٠٠٥٩٠٣٥
	٢	مصادر التمويل		
	٢١	رأس المال [١٠ مليار]	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠
٥	٢٢	الاحتياطيات	١٨٤٩٣٤٣٨٥	٩٩٦٢٧٠٣٥
		حقوق المساهمين	١٠١٨٤٩٣٤٣٨٥	٥٠٩٩٦٢٧٠٣٥
٦	٢٦	الدائنون	٢١٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٤٣٢٠٠٠٠
		مجموع مصادر التمويل	١٠٢٠٥٩٣٤٣٨٥	٥١٢٠٠٥٩٠٣٥

رئيس مجلس الإدارة

يقظان محمد حسن هادي

المدير المفوض

سلام حسن صالح

صادق عبد الرضا الوزان

خضوعاً لتقريرنا ذي العدد ٢٠١٢/٣١ في ٢٠١٣/٢/١

شامل حسن الشاشمي

محاسب قانوني ومراقب حسابات



شركة النبلاء للتحويل المالي ش.م.خ

حساب الأرباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١

السنة	السنة	اسم الحساب	رقم الحساب	رقم الكشف
٢٠١١	٢٠١٢			
دينار	دينار	الإيرادات		
٧٢٥٠٠٠٠٠٠	٨٥٠٠٠٠٠٠	إيرادات العمليات المصرفية	٤٤	
٧٢٥٠٠٠٠٠٠	٨٥٠٠٠٠٠٠	مجموع الإيرادات		
		تنزل: مصروفات النشاط الجاري		
٤٤٠٠٠٠٠٠	٣٩٠٠٠٠٠٠	الاجور والرواتب	٣١	٧
٧٩٠٠٠٠٠	٥٨٠٠٠٠٠	المستلزمات السلعية	٣٢	
٢٠٥٠٠٠٠٠	١٩١١٥٠٠٠	المستلزمات الخدمية	٣٣	
١٩٦٠١٥٠	١٩٦٠١٥٠	الاندثارات والإطفاءات	٣٧	
٥٥١٠٩٨٤٠٠	٦٨٤١٢٤٨٥٠	مصروفات العمليات المصرفية	٣٤	
٦٢٥٤٥٨٥٥٠	٧٥٠٠٠٠٠٠	مجموع مصروفات النشاط الجاري		
٩٩٥٤١٤٥٠	١٠٠٠٠٠٠٠	فائض (عجز) النشاط يوزع كما يلي:		
—	—	١- إطفاء خسائر سنوات سابقة		
١٤٩٣٢٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠٠	٢- تخصيصات ضريبة الدخل		
٤٢٣١٠٠٠	٤٢٥٠٠٠٠	٣- الاحتياطي الإلزامي		
٨٠٣٧٨٤٥٠	٨٠٧٥٠٠٠٠	٤- فائض قابل للتوزيع		
٩٩٥٤١٤٥٠	١٠٠٠٠٠٠٠	المجموع		

شركة النبل للتحويل المالي ش.م.خ

(١) بيان التدفق النقدي للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١

إجمالي / دينار	فرعي / دينار	البيان
		١. التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		النقد المُستلم من:
		إيراد النشاط الخدمي
	٨٥٠٠٠٠٠٠	إيرادات العمليات المصرفية
		إيرادات الاستثمارات المالية
		الإيرادات التحويلية
		الإيرادات الأخرى
	٥٦٨٠٠٠	الزيادة في رصيد الدائنين
٨٥٠٥٦٨٠٠٠		مجموع النقد المُستلم من الأنشطة التشغيلية (١)
		النقد المدفوع إلى:
	٦٣٩١٥٠٠٠	المصروفات الإدارية
	٦٨٤١٢٤٨٥٠	مصروفات العمليات المصرفية
		المصروفات التحويلية
		المصروفات الأخرى
	٢٠٠٨٩٠٣٧٠٣	الزيادة في رصيد المدينين
	١٥٠٠٠٠٠٠	ضريبة دخل مدفوعة
٢٧٧١٩٤٣٥٥٣		مجموع النقد المدفوع إلى الأنشطة التشغيلية (٢)
(١٩٢١٣٧٥٥٥٣)		مجموع التدفقات إلى الأنشطة التشغيلية [١ + ٢] أ
		٢. التدفقات النقدية إلى الأنشطة التمويلية والرأسمالية
		النقد المُستلم من:
	٥٠٠٠٠٠٠٠٠	الزيادة النقدية لرأس المال
		بيع استثمارات مالية
		بيع موجودات ثانية
٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠		مجموع النقد المُستلم من الأنشطة التمويلية والرأسمالية
		النقد المدفوع عن:
		شراء استثمارات مالية
		الإضافات على الموجودات الثانية
٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠		مجموع التدفقات عن الأنشطة التمويلية والرأسمالية [ب]
٣٠٧٨٦٢٤٤٤٤٧		صافي التدفقات النقدية خلال السنة [ب - أ]
٣٩٧٩٥٢٢٥٣٠		يُضاف: رصيد النقد في ٢٠١٢/١/١
٧٠٥٥١٤٦٩٧٧		رصيد النقد في ٢٠١٢/١٢/٣١

## شركة النبلاء للتحويل المالي ش.م.خ

(أ ب) بيان التدفق النقدي للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١

الإجمالي / دينار	المفردات / دينار	البيان	الفقرات
٣٩٧٦٥٢٢٥٣٠		رصيد النقد في ٢٠١٢/١/١	١
		تُضاف: المصادر التالية	٢
	٥٠٨٥٠٠٠٠٠	الزيادة في رصيد المطلوبات الثابتة (١)	١ - ٢
	٥٦٨٠٠٠	الزيادة في رصيد الدائنين (٢)	٢ - ٢
	١٩٦٠١٥٠	الاندثارات والاطفاءات خلال السنة (٣)	٣ - ٢
٥٠٨٧٥٢٨١٥٠		<u>مجموع المصادر خلال السنة</u>	
٩٠٦٤٠٥٠٦٨٠		النقد المهيأ للاستخدام	
		تنزل: الاستخدامات	٣
	٢٠٠٨٩٠٣٧٠٣	الزيادة في رصيد حساب المدينين (٤)	١ - ٣
٢٠٠٨٩٠٣٧٠٣		<u>مجموع الاستخدامات</u>	
٧٠٥٥١٤٦٩٧٧		رصيد النقد في ٢٠١٢/١٢/٣١	

١. المطلوبات الثابتة = رأس المال + الاحتياطات + التخصيصات. والزيادة حصلت:

٢٠١٢/١٢/٣١ رصيد المطلوبات الثابتة في ١٠١٨٤٦٢٧٠٣٥

٢٠١١/١٢/٣١ رصيد المطلوبات الثابتة في ٥٠٩٩٦٢٧٠٣٥

الزيادة ٥٠٨٥٠٠٠٠٠

٢٠١٢/١٢/٣١ رصيد ٢١٠٠٠٠٠٠

٢. الدائنين:

٢٠١١/١٢/٣١ رصيد ٢٠٤٣٢٠٠٠

الزيادة ٥٦٨٠٠٠

٣٤١٥٠ اندثار الموجودات الثانية

٣. الاندثارات والاطفاءات:

١٩٢٦٠٠٠ إطفاء نفقات إيرادية مؤجلة

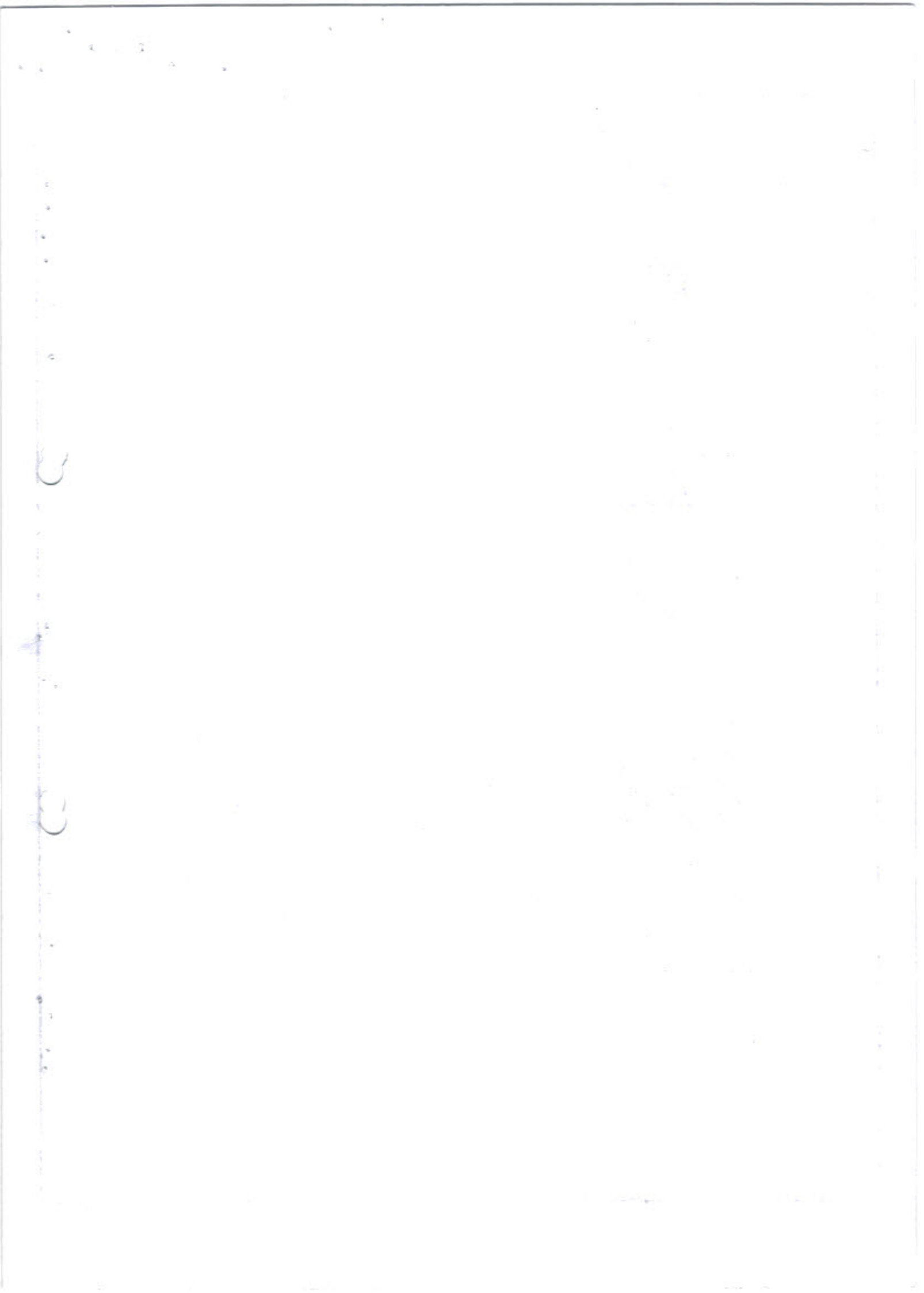
الزيادة ١٩٦٠١٥٠

٢٠١٢/١٢/٣١ الرصيد في ٣١٤٧٢٣٥٨٠٨

٤. رصيد المدينين:

٢٠١١/١٢/٣١ الرصيد في ١١٣٨٣٣٢١٠٥

الزيادة في الرصيد وتعنى استخدام ٢٠٠٨٩٠٣٧٠٣





**شركة النبلاء للتحويل المالي ش.م.خ**

**(١) كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها**

**للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١**

المجموع دينار	رقم الدليل المحاسبي	
	١١٦ أثاث وأجهزة مكاتب	اسم الحساب التفاصيل
٣٤١٥٠٠٠	٣٤١٥٠٠٠	الكلفة في ٢٠١٢/١/١
٣٠٧٣٥٠	٣٠٧٣٥٠	الإضافات خلال السنة
٣٧٢٢٣٥٠	٣٧٢٢٣٥٠	الكلفة في ٢٠١٢/١٢/٣١
	%١٠	مخصص الاندثار المتراكم نسبة % قسط ثابت
١٣٦٦٠٠	١٣٦٦٠٠	رصيد الاندثار المتراكم في ٢٠١٢/١/١
٣٤١٥٠	٣٤١٥٠	اندثار السنة الحالية
١٧٠٧٥٠	١٧٠٧٥٠	رصيد الاندثار المتراكم في ٢٠١٢/١٢/٣١
٣٥٥١٦٠٠	٣٥٥١٦٠٠	القيمة الدفترية في ٢٠١٢/١٢/٣١

**(٢) كشف النفقات الايرادية المؤجلة واطفاءاتها**

**للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١**

المجموع دينار	رقم الدليل المحاسبي		
	١١٨٧ نفقات متنوعة	١١٨١ نفقات التأسيس	اسم الحساب التفاصيل
٩٦٣٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠	٤٦٣٠٠٠٠	الكلفة في ٢٠١٢/١/١
—	—	—	الإضافات خلال السنة
٩٦٣٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠	٤٦٣٠٠٠٠	الكلفة في ٢٠١٢/١٢/٣١
	%٢٠	%٢٠	الإطفاءات المتراكمة %٢٠
٧٧٠٤٠٠٠	٤٠٠٠٠٠٠	٣٧٠٤٠٠٠	رصيد الإطفاء المتراكم في ٢٠١٢/١/١
١٩٢٦٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠	٩٢٦٠٠٠	إطفاء السنة الحالية
٩٦٣٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠	٤٦٣٠٠٠٠	رصيد الإطفاء المتراكم في ٢٠١٢/١٢/٣١
—	—	—	رصيد النفقات الايرادية في ٢٠١٢/١٢/٣١

**شركة النبل للتحويل المالي ش.م.خ**

(٣) كشف المدينين كما في ٢٠١٢/١٢/٣١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة/٢٠١٢	السنة/٢٠١١
١٦٥	مدينو النشاط غير الجاري (سحوبات الشركاء)	٣١٤٧٢٣٥٨٠.٨	١١٣٨٣٣٢١.٥
	المجموع	٣١٤٧٢٣٥٨٠.٨	١١٣٨٣٣٢١.٥

(٤) كشف النقود كما في ٢٠١٢/١٢/٣١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة/٢٠١٢	السنة/٢٠١١
١٨٣	مصرف بغداد	١٢١٥٢٥٠٠	٨٠٣٢٠٠٠
	مصرف آشور الدولي للاستثمار	١٠٥٦٢	١٤٥٦٢
	مصرف سومر	٨٧٣٩١٦	١١٨١٦٦٨
	المصرف المتحد	٥٧٥٣٠٠	١٠٧٧٣٠٠
	مصرف الاستثمار العراقي	١٥٣٥٧	١٥٣٥٧
	مصرف الوركاء	٢٨٨٩٦١٤	٢٩١٤٦١٤
	مصرف الرافدين / الفرع الرئيسي	١٠٥٨٩٦٩١٠.٥	٧٦٣٦١٦٨٤٦
	مصرف الرشيد / الفرع الرئيسي	٢٧٤٩٣٠٧١٩	٨٧٧٢٦٠٤٣٨
	مصرف المنصور/الفرع الرئيسي/جاري	٧٠٤٦٨٨٤٥٤	٢٣٢٢٣٦٨٢٩٥
	مصرف المنصور/ وديعة رأس المال	٥٠٠٠٠٠٠٠٠	—
	مصرف الرافدين (٧) قصور	٤١٤٥٠	٤١٤٥٠
	المجموع	٧٠٥٥١٤٦٩٧٧	٣٩٧٦٥٢٢٥٣

(٥) كشف الاحتياطيات كما في ٢٠١٢/١٢/٣١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢١٢	٢٢٤	٢١٦	المجموع
التفاصيل	الاحتياطي الزامي	فائض متراكم	العجز المتراكم	دينار	
الرصيد في ٢٠١٢/١/١	٤٩٨١٨٧٩	٩٤٦٤٥١٥٦	—	٩٩٦٢٧٠٣٥	
التعديلات خلال السنة	—	٣٠٧٣٥٠	—	٣٠٧٣٥٠	
الإضافات خلال السنة	٤٢٥٠٠٠٠	٨٠٧٥٠٠٠	—	٨٥٠٠٠٠٠	
الرصيد في ٢٠١٢/١٢/٣١	٩٢٣١٨٧٩	١٧٥٧٠٢٥٠٦	—	١٨٤٩٣٤٣٨٥	

(٦) كشف الدائنين كما في ٢٠١٢/١٢/٣١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة/٢٠١٢	السنة/٢٠١١
٢٦١	دائنو النشاط الجاري	—	—
٢٦٦٣	مصاريق مستحقة غير مدفوعة	٦٠٠٠٠٠٠	٥٥٠٠٠٠٠
٢٢٤	تخصيصات ضريبة الدخل	١٥٠٠٠٠٠٠	١٤٩٣٢٠٠٠
	المجموع	٢١٠٠٠٠٠٠	٢٠٤٣٢٠٠٠

## شركة النبلاء للتحويل المالي ش.م.خ

(٧) كشف المصروفات للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١

السنة	السنة	اسم الحساب	رقم الحساب
٢٠١١	٢٠١٢		
دينار	دينار		
٤٤٠٠٠٠٠٠	٣٩٠٠٠٠٠٠	الرواتب والاجور	٣١
٤٤٠٠٠٠٠٠	٣٩٠٠٠٠٠٠	اجور ورواتب العاملين	٣١٢١
		<u>المجموع</u>	
		المستلزمات السلعية	٣٢
١٥٠٠٠٠٠	٨٠٠٠٠٠	وقود وزيوت	٣٢٢
٧٥٠٠٠٠	٢٢٥٠٠٠٠	لوازم ومهمات	٣٢٥١
٤٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠	القرطاسية	٣٢٥٢
٥٢٥٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠٠	مياه وكهرباء	٣٢٧
٧٩٠٠٠٠٠	٥٨٠٠٠٠٠	<u>المجموع</u>	
		المستلزمات الخدمية	٣٣
٧٥٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠	خدمات الصيانة	٣٣١
١٥٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠	دعاية وإعلان	٣٣٣١
١١٥٠٠٠٠	٣٧٥٠٠٠٠	نشر وطبع	٣٣٣٢
١٥٠٠٠٠٠	٤٥٠٠٠٠٠	ضيافة	٣٣٣٣
١١٥٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠٠	السفر والإيفاد	٣٣٤٣
١٠٥٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠	اتصالات عامة	٣٣٤٤
٦٥٠٠٠٠٠	٦٥٠٠٠٠٠	استئجار مباني وإنشاءات	٣٣٥٢
—	٥٠٠٠٠٠	مكافآت لغير العاملين عن خدمات مؤداة	٣٣٦٣
١٢٠٠٠٠٠	١٢٠٠٠٠٠	خدمات قانونية	٣٣٦٥
١٥٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠	خدمات مصرفية	٣٣٦٦
٥٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠	اجور محاسبة وتنظيم حسابات	٣٣٦٨١
٥٠٠٠٠٠٠	٥٥٠٠٠٠٠	اجور تدقيق الحسابات	٣٣٦٨٢
٥٠٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠	مصروفات خدمية اخرى	٣٣٦٩
٢٠٥٠٠٠٠٠	١٩١١٥٠٠٠	<u>المجموع</u>	
١٩٦٠١٥٠٠	١٩٦٠١٥٠٠	الاندثارات والإطفاءات   كشف ٢٠١	٣٧
٧٤٣٦٠١٥٠	٦٥٨٧٥١٥٠	مجموع المصروفات الإدارية والاندثارات	
		مصروفات العمليات المصرفية	٣٤
٥٥١٠٩٨٤٠٠	٦٨٤١٢٤٨٥٠	العمولات المصرفية المدفوعة	٣٤٣
٥٥١٠٩٨٤٠٠	٦٨٤١٢٤٨٥٠	<u>المجموع</u>	
٦٢٥٤٥٨٥٥٠	٧٥٠٠٠٠٠٠	مجموع المصروفات العام	

## شركة النبلاء للتحويل المالي ش.م.خ

### الحسابات القومية

(١) كشف العمولات المقبوضة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١

السنة ٢٠١٢	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	عمولة الحوالات	٤٤٣
—	عمولة الحوالات الداخلية	٤٤٣١
٨٥٠٠٠٠٠٠٠	عمولة الحوالات الخارجية	٤٤٣٢
(٦٨٤١٢٤٨٥٠)	نُطرح: عمولة مدفوعة	٣٤٣
١٦٥٨٧٥١٥٠	المجموع	

(٢) كشف قيمة مستلزمات الإنتاج للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١

السنة/٢٠١٢ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
٥٨٠٠٠٠٠	المستلزمات السلعية [بعد طرح تجهيزات العاملين]	٣٢
١٩١١٥٠٠٠	المستلزمات الخدمية [بعد طرح المصروفات المستردة]	٣٣
٢٤٩١٥٠٠٠	المجموع	

(٣) كشف القيمة المضافة الإجمالية بسعر تكلفة عوامل الإنتاج

السنة ٢٠١٢	البيان	رقم الدليل المحاسبي
دينار	١. قيمة الإنتاج الإجمالي (بسر المنتج)	
١٦٥٨٧٥١٥٠	أ. العمولات	
—	ب. رسم الخدمة المحاسب	
—	ج. الإيرادات الأخرى	
١٦٥٨٧٥١٥٠	مجموع القيمة المضافة الإجمالية	
	٢. قيمة مستلزمات الإنتاج	
٥٨٠٠٠٠٠	أ. المستلزمات السلعية	
١٩١١٥٠٠٠	ب. المستلزمات الخدمية	
٢٤٩١٥٠٠٠	مجموع قيمة مستلزمات الإنتاج	
١٤٠٩٦٠١٥٠	٣. القيمة المضافة الإجمالية بسعر المنتج   ٢ - ١	

(٤) كشف توزيع القيمة الإجمالية بسعر تكلفة عوامل الإنتاج في ٢٠١٢/١٢/٣١

السنة/٢٠١٢ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
٣٩٠٠٠٠٠٠	الرواتب والاجور	٣١
١٠٠٠٠٠٠٠	فانض العمليات / صافي الأرباح	٢٨١
١٩٦٠١٥٠	الاندثارات والاطفاءات	٣٧
١٤٠٩٦٠١٥٠	المجموع	