

شركة النبلاء للتحويل المالي .ش.م.خ
NOBLES CONVERTABLE FINANCE [S.C]

NOBLES -FOREX

WWW-NOBLES-FOREX

تقرير مجلس الإدارة السابع

الميزانية العمومية والحسابات الختامية

وتقرير مراقب الحسابات

لسنة / 2013

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

بغداد / البنوك - الشارع العام / عمارة مجمع الامل - مقابل افران كريم سفيح

موبايل 07706098256 / 07901247152

E-mail : shamelhasn@yahoo.com

(3)

(3)

رابعاً : نتائج نشاط الشركة

تحاول الشركة من خلال ادارتها وضع سياسة تجنبها الوقوع في مخاطر هذا النشاط من جهة وتحقيق وتعظيم الايرادات من جهة اخرى بالاضافة الى الرغبة في تقديم الخدمات والمشاركة في عمليات التنمية الاقتصادية ولتحقيق اهداف بما يعود بمنفعة لكل المساهمين والعاملين والزبائن والمشاركة في حركة المال في القطاعين العام والخاص .

ان ايرادات الشركة اعتمدت على العمولات التي حصلت عليها من الحوالات الخارجية والداخلية بلغت (٢) مليار دينار ، يقابلها مصروفات بلغت (١,٦٥٧) مليار دينار ، وبذلك فان نتائج نشاط السنة كانت ربحاً مقداره (٣٤٣) مليون دينار، وزع بموجب القوانين النافذة، ويلاحظ ان الارباح شكلت نسبة ٤% قياساً برأسمال البالغ (١٠) عشرة مليارات دينار اما الايرادات المتحققة والبالغة (٢) مليار دينار فهي شكلت نسبة بلغت ٢٠% من رأس المال المذكور.

خامساً : امور اخرى

١ . الكادر الوظيفي

تحاول ادارة الشركة وتبذل جهوداً في انتقاء عاملين بعنوان موظفين دانميين ومؤقتين بتنمية قدراتهم الادارية والمحاسبية وهذا يتوقف على امور منها مدى تطور نشاط الشركة واتساع رقعة هذا النشاط، ان ادارة معاملات حساباتنا هذه اقتصرت على ادارة الامور من قبل المدير المفوض وبعض من توكل اليه مهام بصورة مؤقتة، وسنعمل على وضع نظام رقابة داخلية بقصد إنجاز أعمالنا بسرعة ودقة آخذين بنظر الاعتبار الأمانة والاخلاص والمحافظة على سرية المعلومات.

٢ . العقود المبرمة

لم تبرم الشركة أية عقود سوى عقد إيجار مقر الشركة وببديل إيجار سنوي مناسب في منطقة الكرادة.
لم تكن الشركة عضواً في شركات اخرى.

٣ . مصروفات صرفت للأغراض المشبته ازانها .

- مصروفات الدعاية والإعلام (١٠٠٠٠٠٠) دينار.
 - مصروفات الضيافة (٧٥٠٠٠٠) دينار.
 - مصروفات السفر والإيفاد (٦٠٠٠٠٠) دينار.
 - لا توجد مصروفات للأبحاث والتطوير.
٤. لم تقم الشركة باستيراد أو تصدير أية سلعة أو خدمة من والى خارج البلد سوى تقديم الخدمات في مجال الحوالات الخارجية.

بسم الله الرحمن الرحيم

تقرير مجلس الإدارة عن نشاط الشركة للسنة المالية

المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١

حضرات السادة اعضاء الهيئة العامة المحترمين

تنفيذا لما ورد في احكام البند (ثالثا) من المادة (١١٧) والمادة (١٣٤) من قانون الشركات رقم ٢١ لسنة / ١٩٩٧ المعدل ، نقدم لحضراتكم تقرير مجلس الادارة السابع عن نشاط الشركة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١ :

اولا : 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 اکتتب المؤسسون بما مقداره (٤٧٥) مليون دينار ، والباقي البالغ (٢٥) مليون دينار ، طرح للاكتتاب بها وسجلت لصالح راس المال بتاريخ ٢٠٠٧/٩/١١ وبذلك اكتمل راس المال المدفوع بالكامل والبالغ (٥٠٠) مليون دينار ، ثم زيد راس المال بجعله [٥] خمسة مليارات دينار ، واكتملت كافة الاجراءات القانونية اللازمة لتعديل عقد الشركة بموجب كتاب مسجل الشركات العدد / ٩٢٥٨ في ٢٠١٠/٤/٢٨ و زيد راس مال الشركة من [٥] خمسة مليارات الى [١٠] عشرة مليار دينار ، واكتملت كافة الاجراءات 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 راس المال طبقا وتنفيذا لتعليمات البنك المركزي العراقي بكتابه ذي العدد / ١٩٤١/٣/٩ في ٢٠١٢/٤/٢٦ ، اذ يشير الكتاب الى ان رأسمال الشركات القائمة يجب ان يصل الى [٤٥] مليار دينار في موعد اقصاه ٢٠١٤/٦/٣٠ ، وفيما يلي جدول يوضح تطورات رأسمال شركة النبلاء للتحويل المالي وبملايين الدنانير :

السنة	راس المال في بداية السنة	مبلغ الزيادة خلال السنة	راس المال في نهاية السنة
٢٠٠٧	٥٠٠	-----	٥٠٠
٢٠١٠	٥٠٠	٤٥٠٠	٥٠٠٠
٢٠١٢	٥٠٠٠	٥٠٠٠	١٠٠٠٠

٢- حصلت شركة النبلاء للتحويل المالي على اجازة ممارسة التحويل المالي من قبل البنك المركزي العراقي بكتابه العدد ٣٠١٥/٣/٩ في ٢٠٠٧/١٠/٢٣ .

ثانياً : اهداف الشركة

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

ثالثاً : مجلس الادارة

١- فيما يلي اسماء اعضاء مجلس الادارة الاصليين :

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

٢- اعضاء مجلس الادارة الاحتياط :

ت	الاسم	عنوان الموقع
١-	سعد عبد الرضا جواد	عضو احتياط
٢-	نزار نعمة عبدالله	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 الادارة : عقد مجلس الادارة خلال السنة / ٢٠١٣ عدة جلسات ، تدارس بموجبها اوضاع ونشاط الشركة وزيادة راس 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 و اعضاء مجلس الادارة بما فيهم المدير المفوض على رواتب او اجور او مكافآت نقدية او عينية خلال السنة سوى ماصرف للمدير المفوض من رواتب واجور تتناسب ومسؤولياته في ادارة الشركة .

٥ . غسل الأموال

إن نشاطنا يهدف الى المساهمة في تنمية الاقتصاد الوطني، وان 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 اوضاع المتعاملين معنا الاجتماعية والمالية وتنفيذ تعليمات ولوائح البنك المركزي العراقي للحد من غسل الاموال وتمويل الارهاب ونعمل بدقة في تنفيذ نصوص قانون مكافحة غسل الاموال رقم ٩٣ لسنة/٢٠٠٤ .

٦ . الاحداث الجوهرية

الهدف المهم هو زيادة رأسمال الشركة بجعله (٢٠) عشرون مليار دينار بدلا من (١٠) عشرة مليارات دينار. واكتملت الاجراءات القانونية اللازمة لتعديل عقد تأسيس الشركة بموجب كتاب مسجل الشركات العدد /٣١٥٥ في ٢٠١٤/٢/٤ .

٧ - خطة التوسع في النشاط

قرر مجلس الادارة بجلسته بتاريخ ٢٠١٠/١١/١٤ إقرار خطة التوسع التي قدمها المدير المفوض في توسيع نشاط الشركة عن طريق فتح فروع في بغداد والمحافظات الاخرى، وتم رفع القرار الى البنك المركزي العراقي وقد وافق البنك على فتح ستة فروع في ست محافظات، وتم انجاز معاملات فتح فرعين، وفتحت في كل من محافظة البصرة ومحافظة النجف الاشرف، والفروع الاخرى بصدد تفعيل الاجراءات اللازمة لفتحها، وجوابا 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، وان مجلس الادارة مهتم بتوسيع النشاط على مستوى كل المحافظات عندما تتوفر الاسباب اللازمة لذلك التوسيع .

٨- ان معاملاتنا المالية تمر عبر البنوك المحلية حكومية واهلية ونستلم في نهاية كل شهر كشفا من كل بنك لدينا حساب معه لاجراء تسجيل ذلك في السجلات وان حساباتنا تعد وتنظم في نهاية كل شهر وترسل الى البنك المركزي العراقي، ونؤيد ان اربع شركات سائده صديقة مدينه الى شركتنا بمبلغ [٣,٦٣٢,٠٠٩,٩٩٣] دينار اذ لدينا تعاون معها في مجال الحوالات الداخلية وهي ايضا ابدت هذا الرصيد وتم تسوية الرصيد خلال شهر كانون الثاني /٢٠١٤ .

٩- النظام المحاسبي المعتمد

تعتمد الشركة النظام المحاسبي الموحد للمصارف وشركات التأمين ومبدأ الاستحقاق في سياستها المحاسبية لتسجيل معاملاتها المالية واعداد حساباتها الختامية وتعتمد الاسس المحاسبية المقبولة في احتساب التخصيصات المطلوبة بما في ذلك اندثار الموجودات الثابتة وفقا للتعليمات الملحقة بالنظام المحاسبي الموحد وعلى طريقة القسط الثابت ونحن اذ نقدم تقريرنا السابع عن الشركة ونشاطها خلال الفترة موضوعية التقرير نتمنى ان نكون قد اوضحنا مايمكن ايضاحه املين مصادقتكم عليه

مع فائق الشكر والتقدير



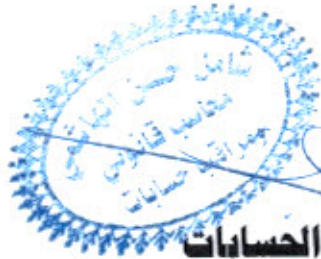
رئيس مجلس الإدارة

يقظان محمد حسن



المدير المفوض

سلام حسن صالح



مراقب الحسابات

السادة مساهمي شركة النبلاء للتحويل المالي / شركة مساهمة خاصة المحترمين

م/ تقرير مراقب الحسابات

بسم الله الرحمن الرحيم
٢٠١٣/١٢/٣١

يسرني إعلامكم باني دققت الميزانية العمومية لشركتكم كما هي عليه في ٢٠١٣/١٢/٣١ 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 بموجب قانون 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 والمقرة وطنياً والتي اشتملت على الاختبارات اللازمة لأوجه نشاط الشركة الواقعة ضمن اختصاصنا .

ان هذه الحسابات والبيانات المكملة لها معدة من قبل الإدارة وتعتبر 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. إذ لا توجد سجلات سيطرة تتضمن معلومات كاملة عن حقيقة النشاط اولا وبما يؤمن ويحد من الاختراقات التي قد تحصل بالنسبة لغسيل الاموال ثانياً.

٢. ان 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 وان بعض المصروفات بشهادة الإدارة المطابقة للسجلات. ويتم التسجيل في نهاية كل شهر وليس على المستوى اليومي أو اولا باول كما تقضي بذلك اجراءات الضبط الداخلي ونظام الرقابة الداخلية حيث لا توجد ادارة مراقبة داخلية لدى الشركة.

٣. إن إيرادات الشركة البالغة (٢) مليارات دينار ناجمة عن عمولات تحصل عليها لقاء تقديم خدماتها الى الزبائن في مجال الحوالات الخارجة والداخلية بشهادة الإدارة المطابقة للسجلات. إذ لا توجد سجلات سيطرة توضح العمولات المقبوضة بالشكل الذي يعزز رصيد الإيرادات ويعبر عن حقيقتها نوصي بمراعات ذلك.

٤. معاملات الشركة تمر عبر عدد من البنوك حكومية واهلية ايداعاً وسحباً للموجود النقدي للشركة والمستلم والمسحوب لاغراض الحوالات الداخلية والخارجية وقد تم استلام الكشوفات من البنوك والتايبيدات اللازمة لذلك فكانت مطابقة للأرصدة الواردة في الكشوفات كما في ٢٠١٣/١٢/٣١ .

٥. ان الرصيد البالغ (٣٦٣٢٠٠٩٩٩٣) (كشف رقم ٣) هو بذمة أربع شركات وهو عبارة عن حساب جاري بين الشركة وبينها والقصد منه استلام جزء من مبالغ الحوالات الداخلية وتأمين تسليمها الى شركة النبلاء واستلمنا التايبيدات اللازمة من هذه الشركات وأكدت إدارة الشركة ذلك بموجب الفقرة رقم (٨) من تقرير مجلس الإدارة عن الشركة ونشاطها للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١ .

٦. اطلعت على سجل اجتماعات مجلس الإدارة فوجدت إن المجلس قد عقد ستة اجتماعات خلال السنة إلا أن محاضر الاجتماعات لم تصدق من قبل مسجل الشركات .

٧. غسل الأموال توجد لدى الشركة وحدة غسل الأموال وهي تتابع هذا الموضوع ولديها تنسيق مع البنك المركزي العراقي من إرسال كشوفات على مستوى الأسبوع وفي نهاية كل شهر على قرص مدمج. الا أن الإدارة لم تقدم لنا ما يؤيد هذا الاجراء على مستوى الشهر أو في نهاية السنة.

٨. 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 فان :-

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

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

العدد : ٢٠١٣/٤٩

مكتب

شامل حسن الهاشمي

محاسب قانوني ومراقب حسابات

التاريخ: ٢٠١٤/٢/١

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 /٢٠١٣ ونتائج نشاطها وتدفقاتها النقدية للفترة المنتهية بالتاريخ ذاته. مع فائق التقدير...



شامل حسن الهاشمي
محاسب قانوني ومراقب حسابات

مكتب / شامل حسن الهاشمي / محاسب قانوني ومراقب حسابات / استشارات مالية ودراسات جدوى اقتصادية
بغداد / البنوك - الشارع العام / عمارة مجمع الامل - مقابل افران كريم سفيح
موبايل ٠٧٩٠١٢٤٧١٥٧ / ٠٧٧٠٦٠٩٨٢٥٦
E-mail: shamelhasn@yahoo.com

شركة النبلاء للتحويل المالي-شركة مساهمة خاصة

الميزانية العامة كما هي عليه في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٣

السنة	السنة	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف
٢٠١٢	٢٠١٣			
دينار	دينار	الموجودات	١	
٣,٥٥١,٦٠٠	٣٣,٤٢٩,٣٦٥	الموجودات الثابتة (قيمة دفترية)	١١	١
—	١٢,٧٥٠,٠٠٠	نفقات إيرادية مؤجلة	١١٨	٢
٣,٥٥١,٦٠٠	٤٦,١٧٩,٣٦٥	مجموع الموجودات الثابتة		
		الموجودات المتداولة		
٣,١٤٧,٢٣٥,٨٠٨	٣,٧٨٢,٠٠٩,٩٩٣	المديون	١٦	٣
٧,٠٥٥,١٤٦,٩٧٧	٦,٧٠٦,٧٣٤,٠٢٧	النقود	١٨	٤
١٠,٢٠٢,٣٨٢,٧٨٥	١٠,٤٨٨,٧٤٤,٠٢٠	مجموع الموجودات المتداولة		
١٠,٢٠٥,٩٣٤,٣٨٥	١٠,٥٣٤,٩٢٣,٣٨٥	مجموع الموجودات		
—	١,٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠	التزامات العملاء لقاء العمليات المصرفية(بعد تنزيل التامينات) لها مقابل/خطاب ضمان	١٩٥ / ١٩١	
١٠,٢٠٥,٩٣٤,٣٨٥	١١,٨٨٤,٩٢٣,٣٨٥	المجموع العام		
		مصادر التمويل	٢	
١٠,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	راس المال (١٠ مليار)	٢١١	
١٨٤,٩٣٤,٣٨٥	٤٧٦,٩٠٠,٠٣٥	الاحتياطيات	٢٢	٥
١٠,١٨٤,٩٣٤,٣٨٥	١٠,٤٧٦,٩٠٠,٣٥٠	حقوق المساهمين		
٢١,٠٠٠,٠٠٠	٥٨,٠٢٣,٣٥٠	الدائنون	٢٦	٦
١٠,٢٠٥,٩٣٤,٣٨٥	١٠,٥٣٤,٩٢٣,٣٨٥	مجموع مصادر التمويل		
—	١,٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠	التزامات الشركة لقاء العمليات المصرفية(بعد تنزيل التامينات) لها مقابل عن خطاب ضمان	٢٩٥ / ٢٩١	
١٠,٢٠٥,٩٣٤,٣٨٥	١١,٨٨٤,٩٢٣,٣٨٥	المجموع العام		

رئيس مجلس الإدارة

يقظان محمد حسن هادي

المدير المفوض

سلام حسن صالح

صادق عبد الرضا الوزان

خضوعاً لتقريرنا ذي العدد ٤٩ / ٢٠١٣ / في ١ / ٢ / ٢٠١٤

شامل حسن الحاشمي

محاسب قانوني ومراقب حسابات

جمهورية العراق
مجلس مهنة مراقبة وتدقيق الحسابات
أمانة السر

نصادق على صحة توقيع مراقب الحسابات _____
وانه مزاول لمهنة مراقبة وتدقيق الحسابات
بموجب الإجازة المرقمة () في / / ٢٠١
وجدد الاشتراك لسنة ٢٠١ دون أي مسؤولية عن
محتويات هذه البيانات المالية

الاسم: مؤيد حسن يوسف
التاريخ: ١٤ / ٤ / ٢٠١٤
رقم وطل القبض: _____
التوقيع: مؤيد حسن يوسف
التوثيق: مؤيد حسن يوسف
تاريخه: _____

شركة النبلاء للتحويل المالي ش.م.خ

حساب الأرباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ١٢/٣١ / ٢٠١٣

رقم الكشف	رقم الحساب	أسم الحساب	السنة ٢٠١٣	السنة ٢٠١٢
		الإيرادات	دينار	دينار
	٤٤	إيرادات العمليات المصرفية	٢٠٠٠٠٠٠٠	٨٥٠٠٠٠٠٠
		مجموع الإيرادات	٢٠٠٠٠٠٠٠	٨٥٠٠٠٠٠٠
		تنزيل: مصروفات النشاط الجاري		
	٣١	الرواتب والأجور	٣٦٠٠٠٠٠٠	٣٩٠٠٠٠٠٠
	٣٢	المستلزمات السلعية	٦٥٥٠٠٠٠	٥٨٠٠٠٠٠
	٣٣	المستلزمات الخدمية	٢٠٧٠٠٠٠٠	١٩١١٥٠٠٠
	٣٤	مصروفات العمليات المصرفية	١٥٨٥٨٨٨٧٦٥	٦٨٤١٢٤٨٥٠
	٣٧	الاندثارات والاطفاءات	٧٣٧٢٢٣٥	١٩٦٠١٥٠
		مجموع مصروفات النشاط الجاري	١٦٥٦٥١١٠٠٠	٧٥٠٠٠٠٠٠
		فائض (عجز) النشاط يوزع كما يلي :-	٣٤٣٤٨٩٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠
		١- اطفاء خسائر سنوات سابقة	٠	٠
		٢- تخصيصات ضريبة الدخل ١٥%	٥١٥٢٣٣٥٠	١٥٠٠٠٠٠٠
		٣- الاحتياطي الإلزامي ٥% بعد الضريبة	١٤٥٩٨٢٨٣	٤٢٥٠٠٠٠
		٤- فائض قابل للتوزيع	٢٧٧٣٦٧٣٦٧	٨٠٧٥٠٠٠٠
		المجموع	٣٤٣٤٨٩٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠

شركة النبلاء للتحويل المالي ش.م.خ

كشف مصادر واستخدام الاموال للسنة المالية المنتهية في ٢١ / ١٢ / ٢٠١٣

٧.٥٥١٤٦٩٧٧		١ النقد في ١ / ١ / ٢٠١٣
		٢ <u>تضاف المصادر التالية</u>
	٢٩١٩٦٥٦٥.	١- ٢ زيادة في رصيد المطلوبات الثابتة
	٣٧.٢٣٣٥.	٢- ٢ زيادة في رصيد المدنين
٣٢٨٩٨٩.٠٠٠		<u>المجموع</u>
٧٣٨٤١٣٥٩٧٧		النقد المهيأ للاستخدام
		٣ <u>تطرح الاستخدامات</u>
	٢٩٨٧٧٧٦٥	١- ٣ شراء موجودات ثابتة
	١٢٧٥.٠٠٠	٢- ٣ نفقات ايرادية مؤجلة
	٦٣٤٧٧٤١٨٥	٣- ٣ زيادة في رصيد المدنين
٦٧٧٤.١٩٥.		مجموع الاستخدامات
٦٧.٦٧٣٤.٢٧		رصيد النقد في ٢١ / ١٢ / ٢٠١٣

* المطلوبات الثابتة تمثل حقوق المساهمين، والزيادة فيها هي زيادة الحقوق في هذه السنة بما مقداره / ٢٩١٩٦٥٦٥. دينار ، عن الحقوق في السنة السابقة بموجب الميزانية. والمطلوبات الثابتة هي مجموع (راس المال+الاحتياطيات+ التخصيصات)

شركة النبلاء للتحويل المالي ش.م.خ

(١) كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١

رقم الدليل المحاسبي	١١٣	١١٤	١١٦	المجموع دينار
اسم الحساب	آلات ومعدات	وسائل نقل وإنتقال	اثاث واجهزة مكاتب	
البيان				
الكلفة في ٢٠١٣/١/١			٣,٧٢٢,٣٥٠	٣,٧٢٢,٣٥٠
الإضافات خلال السنة	٢٥,٠٠٠,٠٠٠		١٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٥,٠٠٠,٠٠٠
الكلفة في ٢٠١٣/١٢/٣١	٢٥,٠٠٠,٠٠٠		١٣,٧٢٢,٣٥٠	٣٨,٧٢٢,٣٥٠
مخصص رقم الدليل المحاسبي الاندثار قسط ثابت المتراكم نسبة %	٢٣١٣ %١٥	٢٣١٤ %١٥	٢٣١٦ %١٠	
رصيد المخصص المتراكم في ٢٠١٣/١/١			١٧٠,٧٥٠	١٧٠,٧٥٠
اندثارات السنة الحالية	٣,٧٥٠,٠٠٠		١,٣٧٢,٢٣٥	٥,١٢٢,٢٣٥
رصيد المخصص المتراكم في ٢٠١٣/١٢/٣١	٣,٧٥٠,٠٠٠		١,٥٤٢,٩٨٥	٥,٢٩٢,٩٨٥
القيمة الدفترية في ٢٠١٣/١٢/٣١	٢١,٢٥٠,٠٠٠		١٢,١٧٩٣٦٥	٣٣,٤٢٩,٣٦٥

(٢) كشف النفقات الايرادية المؤجلة واطفاءاتها

للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١

رقم الدليل المحاسبي	١١٨٦	١١٨١	المجموع دينار
اسم الحساب	نفقات التأسيس	نفقات ديكورات	
التفاصيل			
الكلفة في ٢٠١٣/١/١			-----
الإضافات خلال السنة			١٥,٠٠٠,٠٠٠
الكلفة في ٢٠١٣/١٢/٣١			١٥,٠٠٠,٠٠٠
الاطفاءات المتراكمة/ نسبة الاطفاء	%١٠	%١٥	-----
رصيد الاطفاء المتراكم في ٢٠١٣/١/١			-----
أطفاء السنة الحالية			٢,٢٥٠,٠٠٠
رصيد الاطفاء المتراكم في ٢٠١٣/١٢/٣١			٢,٢٥٠,٠٠٠
رصيد النفقات الايرادية في ٢٠١٣/١٢/٣١			١٢,٧٥٠,٠٠٠

شركة النبلاء للتحويل المالي ش.م.خ

(٣) كشف المدينين كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٣

السنة/٢٠١٢	السنة/٢٠١٣	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
3,147,235,808	3,632,009,993	مدينو قطاع خاص/ شركات وجمعيات	1616
.....	150,000,000	تأمينات لدى الغير /تأمينات خطاب ضمان	1661
3,147,235,808	3,782,009,993	المجموع	

(٤) كشف النقود كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٣

السنة/٢٠١٢	السنة/٢٠١٣	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
12,152,500	943,500	مصرف بغداد	183
10,562	10,562	مصرف آشور الدولي للاستثمار	
873,916	223,916	مصرف سومر التجاري	
575,300	549,800	المصرف المتحد	
15,357	1,262,236,107	مصرف الاستثمار العراقي	
2,889,614	2,859,614	مصرف الوركاء	
1,058,969,105	263,364,618	مصرف الرافدين / الفرع الرئيسي	
274,930,719	3,655,013,656	مصرف الرشيد /الفرع الرئيسي	
704,688,454	1,521,496,804	مصرف المنصور / الفرع الرئيسي	
5,000,000,000	مصرف المنصور / وديعة	
41,450	35,450	مصرف الرافدين (٧) قصور	
7,055,146,977	6,706,734,027	المجموع	

(٥) كشف الاحتياطيات كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٣

	216	214	213	رقم الدليل المحاسبي
المجموع	العجز	فائض	احتياطي	اسم الحساب
دينار	المتراكم	متراكم	الزامي	التفاصيل
184934385	175702506	9231879	الرصيد في ١ / ١ / ٢٠١٣
291965650	277367367	14598283	الاضافات خلال السنة
476900035	453069873	23830162	الرصيد في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٣

(٦) كشف الدائنين كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٣

السنة/٢٠١٢	السنة/٢٠١٣	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
.....	دائنو النشاط الجاري	261
6,000,000	6,500,000	مصاريف مستحقة غير مدفوعه	2663
15,000,000	51,523,350	تخصيصات ضريبة الدخل	224
21,000,000	58,023,350	المجموع	

شركة النبلاء للتحويل المالي ش.م.خ

(٧) كشف المصروفات للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١

السنة	السنة	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
٢٠١٢	٢٠١٣		
دينار	دينار	الرواتب والاجور	٣١
٣٩,٠٠٠,٠٠٠	٣٦,٠٠٠,٠٠٠	اجور ورواتب العاملين	٣١٢١
٣٩,٠٠٠,٠٠٠	٣٦,٠٠٠,٠٠٠	المجموع	
		المستلزمات السلعية	٣٢
٨٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠	الوقود والزيوت	٣٢٢
٢,٢٥٠,٠٠٠	٦٥٠,٠٠٠	اللوازم والمهمات	٣٢٥١
٢٥٠,٠٠٠	٤٠٠,٠٠٠	القرطاسية	٣٢٥٢
-	-	تجهيزات العاملين	٣٢٦
٢,٥٠٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	مياة وكهرباء	٣٢٧
٥,٨٠٠,٠٠٠	٦,٥٥٠,٠٠٠	المجموع	
		المستلزمات الخدمية	٣٣
١٥٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠	خدمات الصيانة	٣٣١
٢٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	دعاية و اعلان	٣٣٣١
٢,٧٥٠,٠٠٠	٦٥٠,٠٠٠	نشر وطبع	٣٣٣٢
٤٥٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠	ضيافة	٣٣٣٣
٤٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠	السفر والإيفاد	٣٣٤٣
٢٠٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠	اتصالات عامة	٣٣٤٤
٦,٥٠٠,٠٠٠	٨,٠٠٠,٠٠٠	استئجار مباني وأنشاءات	٣٣٥٢
٥٠,٠٠٠	-	مكافآت لغير العاملين عن خدمات مؤداة	٣٣٦٣
١,٢٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠	خدمات قانونية	٣٣٦٥
١٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	خدمات مصرفية	٣٣٦٦
٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	اجور محاسبية وتنظيم حسابات	٣٣٦٨١
٥,٥٠٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠	اجور تدقيق الحسابات	٣٣٦٨٢
١٥,٠٠٠	-	مصروفات خدمية أخرى	٣٣٦٩
١٩,١١٥,٠٠٠	٢٠,٧٠٠,٠٠٠	المجموع	
١,٩٦٠,١٥٠	٧,٣٧٢,٢٣٥	الاندثارات والاطفاءات (٢٠١)	٣٧
٦٥,٨٧٥,١٥٠	٧٠,٦٢٢,٢٣٥	مجموع المصروفات الادارية	
		مصرفات العمليات المصرفية	٣٤
٦٨٤,١٢٤,٨٥٠	١,٥٨٥,٨٨٨,٧٦٥	العمولات المصرفية المدفوعة	٣٤٣
٦٨٤,١٢٤,٨٥٠	١,٥٨٥,٨٨٨,٧٦٥	المجموع	
٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٦٥٦,٥١١,٠٠٠	مجموع المصروفات العامة	

شركة النبلاء للتحويل المالي ش.م.خ
الحسابات القومية

(١) كشف العمولات المقبوضة للسنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٣ (أ)		
السنة	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
٢٠١٣		
دينار	<u>عمولات الحولات</u>	٤٤٣
.....	{	٤٤٤٣١
٢٠٠٠٠٠٠٠		٤٤٣٢
{١٥٨٥٨٨٨٧٦٥}		٣٤٣
٤١٤١١١٢٣٥	المجموع (١)	
(٢) كشف قيمة مستلزمات الانتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٣		
السنة	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
٢٠١٣		
دينار		
٦٥٥٠٠٠٠	المستلزمات السلعية (بعد طرح تجهيزات العاملين)	٣٢
٢٠٧٠٠٠٠٠	المستلزمات الخدمية (بعد طرح المصروفات المستردة)	٣٣
٢٧٢٥٠٠٠٠	المجموع	
(٣) كشف القيمة المضافة الاجمالية بسعر تكلفة عوامل الانتاج		
السنة	البيان	رقم الدليل المحاسبي
٢٠١٣		
دينار	١- قيمة الانتاج الاجمالي (يسر المنتج)	
٤١٤١١١٢٣٥	أ- العمولات (١)	٤٤٣
.....	ب- رسم الخدمة المحاسب	
.....	ج - الإيرادات الاخرى	
٤١٤١١١٢٣٥	مجموع القيمة المضافة الاجمالية (١)	
	٢- قيمة مستلزمات الانتاج	
٦٥٥٠٠٠٠	أ- المستلزمات السلعية	٣٢
٢٠٧٠٠٠٠٠	ب- المستلزمات الخدمية	٣٣
٢٧٢٥٠٠٠٠	مجموع قيمة امستلزمات الانتاج (٢)	
٣٨٦٨٦١٢٣٥	٣- القيمة المضافة الاجمالية بسعر المنتج (٢-١)	
(٤) كشف القيمة المضافة الاجمالية بسعر تكلفة عوامل الانتاج في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٣		
السنة / دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
٢٠١٣		
٣٦٠٠٠٠٠٠	الرواتب والاجور	٣١
٣٤٣٤٨٩٠٠٠	فانص العمليات / صافي الأرباح	٢٨١
٧٣٧٢٢٣٥	الاندثارات والاطفاءات	٣٧
٣٨٦٨٦١٢٣٥	المجموع	