

لـيولنـة-شارع الربيـعي - هاتـف 7743000
07901858559 / 07704443393

حسن هادي الجمالي
محاسب قانوني ومراقب حسابات

شركة
المنافع

للتحويل المالي
مساهمة خاصة
بغداد

رأسـمالها 15 000 000 000 دينار
القوائم المالية والكشوف الختامية
للسنة المالية المنتهية في
31/12/2013

حسن هادي الجمالي

محاسب قانوني ومراقب حسابات

العدد ٢٠١٣/١٩

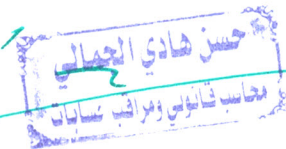
التاريخ ٢٠١٤/٢/٢٠

السادة مساهمي شركة المنافع للتحويل المالي / المساهمة الخاصة / بغداد المحترمين م/تقرير مراقب الحسابات

بعد التحية :

- فحصنا الميزانية العامة لشركتكم كما في ٢٠١٣/١٢/٣١ وحسابات نتيجة النشاط والبيانات والكشوفات المتعلقة بها للسنة المنتهية بذات التاريخ والتقرير السنوي المعد بمقتضى قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل والتعليمات الصادرة بموجبه .
- حصلنا على المعلومات والإيضاحات الضرورية لأداء مهمتنا طبقا للتشريعات النافذة ووفقا لإجراءات التدقيق المتعارف عليها نود أن نبين ما يلي :
- ١- المجموعة الدفترية متفقة ونظام مسك الدفاتر التجارية وتضمنت تسجيل موجودات ومطلوبات ونفقات وإيرادات الشركة خلال السنة .
 - ٢- نشاط الشركة حسب تأييد الإدارة .
 - ٣- عملية جرد الموجودات الثابتة والنقدية تمت من قبل إدارة الشركة وبتأييدها وبإشراف ممثلنا .
 - ٣- التقرير السنوي وما تضمنه يعكس نشاط الشركة خلال السنة ولا يتضمن ما يعارض والتشريعات النافذة.
 - ٤- البيانات والحسابات الختامية نظمت وفقا للقواعد المحاسبية والتشريعات المرعية ومتفقة مع ما تظهره السجلات وأنها منظمة طبقا لقانون الشركات والتعليمات الصادرة بموجبه .
 - ٥- خضعت الشركة لقانون وتعليمات وضوابط البنك المركزي العراقي رقم ٥٦ لسنة ٢٠٠٤ وقانون وتعليمات وضوابط مكافحة غسل الاموال وتمويل الارهاب رقم ٩٣ لسنة ٢٠٠٤ وحسب تأييد الادارة .
 - ٦- تم زيادة رأسمال الشركة من ٥ مليار دينار الى ١٥ مليار دينار حسب كتاب دائرة تسجيل الشركات المرقم ١٠٨٣٦ في ٢٠١٣/٥/٩ .
- وان الميزانية العامة تعبر عن المركز المالي للشركة بتاريخ ٢٠١٣/١٢/٣١ وان حسابات النتيجة تظهر نتيجة نشاطها للسنة المنتهية بذات التاريخ .

مع التقدير..



حسن هادي الجمالي
محاسب قانوني ومراقب حسابات

شركة المنافع للتحويل المالي / المساهمة الخاصة / بغداد

الميزانية العامة كما في ٢٠١٣ / ١٢ / ٢٠١٢

رقم الكشف	رقم الدليل	التفاصيل	٢٠١٣ دينار	٢٠١٢ دينار
		الموجودات الثابتة		
١	١١	الموجودات الثابتة بالقيمة الدفترية	١٤٠٠٠٠٠٠	١٦٠٠٠٠٠٠
	١١٨	النفقات الإيرادية المؤجلة	١٦٠٠٠٠٠٠	٢٤٠٠٠٠٠٠
			٣٠٠٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠٠٠
		الموجودات المتداولة		
	١٦٦١	تأمينات لدى الغير	-	-
	١٨١	نقد في الصندوق	١٠٥٠١٤٢٥٠	٣١٣٧٨٠٠٠
	١٨٣	نقد لدى المصارف	١٤٨٩٢٧٣٥٠٠٠	٤٩٥٢٠٠٠٠٠
	١٩٢٤	مقابل خطاب الضمان	٢٢٥٠٠٠٠٠٠	-
			١٧٢٧٧٧٤٩٢٥٠	٥٠٢٣٣٧٨٠٠٠
		مصادر التمويل		
		مصادر التمويل طويلة الاجل		
	٢١١	رأس المال المدفوع	١٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠
٢	٢٢	الاحتياطيات	١٨٣١٥٠٤٥	١٦١٤٩٠٠٠
			١٥٠١٨٣١٥٠٤٥	٥٠١٦١٤٩٠٠٠
		مصادر التمويل قصيرة الأجل		
٣	٢٣	التخصيصات	٤٣٤٢٠٥	١٢٢٩٠٠٠
	٢٦٦٣	الدائون/ مصاريف مستحقة	٩٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠
	٢٩٢٤	خطاب الضمان	٢٢٥٠٠٠٠٠٠	-
			١٧٢٧٧٧٤٩٢٥٠	٥٠٢٣٣٧٨٠٠٠

شركة المنافع
للتحويل المالي / مساهمة خاصة

كوران محمد نوري فرج
رئيس مجلس الإدارة

نبيل كريم رضا
المدير المفوض

مكتب
مؤيد عباس الربيعي
تنظيم الحسابات / ٥٢٤

مؤيد عباس الربيعي
تنظيم الحسابات / ٥٢٤

خضوعاً لتقريرنا المرقم ٢٠١٣/١٩ في ٢٠١٤/٢/٢٠

حسن هادي الجمالي
مخاطب قانوني ومراقب حسابات

حسن هادي الجمالي
محاسب قانوني ومراقب حسابات

جمهورية العراق
مجلس مهنة مراقبة وتدقيق الحسابات
أمانة السر

نصادق على صحة توقيع مراقب الحسابات محمد علي
وانه مزاول لمهنة مراقبة وتدقيق الحسابات
بموجب الإجازة المرقمة (١٤١) في ك ٢٠١٦/٤
وجدد الاشتراك لسنة ٢٠١٦ دون أي مسؤولية عن
محتويات هذه البيانات المالية

الوظيفة: مراقب

التوقيع: محمد علي

تاريخه: ١٤/١١/٢٠١٦

الاسم: محمد علي

التاريخ: ١٤/١١/٢٠١٦

رقم وخط الختم: ١٤١

جمهورية العراق

مجلس مهنة مراقبة وتدقيق الحسابات

أمانة السر

شركة المنافع للتحويل المالي / المساهمة الخاصة / بغداد

كشف التدفق النقدي كما في ٢٠١٣/١٢/٣١

دينار	دينار	التفاصيل
<u>٤٩٨٣٣٧٨٠٠٠</u>		رصيد النقود كما في ٢٠١٣/١/١
		يضاف : مصادر التمويل :
	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠	الزيادة في راس المال
	١٠٠٠٠٠٠٠	الاندثارات والاطفاءات
	٢١٦٦٠٤٥	الزيادة في الاحتياطات
	-	الزيادة في التخصيصات
	٣٠٠٠٠٠٠	الزيادة في الدائنين
	-	النقصان في المدينين
	=	النقصان في الاستثمارات
١٠٠١٥١٦٦٠٤٥		المجموع
		يطرح :
	-	الاضافات/شراء موجودات
	-	الزيادة في الاستثمارات
	-	الزيادة في المدينين
	-	النقصان في الاحتياطات
	٧٩٤٧٩٥	النقصان في التخصيصات
	=	النقصان في الدائنين
(٧٩٤٧٩٥)		المجموع
<u>١٤٩٩٧٧٤٩٢٥٠</u>		رصيد النقود كما في ٢٠١٣/١٢/٣١

شركة المنافع للتحويل المالي / المساهمة الخاصة / بغداد

بيان العمليات الجارية للسنة المنتهية في ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١

رقم الكشف	رقم الدليل	اسم الحساب	٢٠١٣ دينار	٢٠١٢ دينار
		الإيرادات		
	٤٢	أيراد النشاط الجاري		
	٤٢٣١	ايراد عمولات مستلمة/حركة العملات اليومي	١٦٣١٩٥٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠
	٤٢٣٢	ايراد عمولات مستلمة / المزداد	٦١٥٣٠٧٥٠	١١٧٥٠٠٠٠
	٤٢٣٣	إيراد عمولات مستلمة / الحوالات	١٠٨٠٠٠٠٠	٦٩٠٩٠٠٠٠
		المجموع	٨٨٦٥٠٢٥٠	٩٠٨٤٠٠٠٠
		تنزل المصروفات		
	٣١٢	الأجور	٦٠٠٠٠٠٠	-
٤	٣٢	المستلزمات السلعية	١٧١٥٠٠٠٠	١٠٠٥٠٠٠٠
٥	٣٣	المستلزمات الخدمية	٥٢٩٠٠٠٠٠	٦٢٦٠٠٠٠٠
	٣٦	فوائد مدينة	-	-
	٣٧	اندثار وإطفاء	١٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠
	٣٨٤	ضرائب ورسوم	-	-
		المجموع	(٨٦٠٥٠٠٠٠)	(٨٢٦٥٠٠٠٠)
		فائض / (عجز) العمليات الجارية موزع كالاتي:		
			٢٦٠٠٢٥٠	٨١٩٠٠٠٠
٢	٢٢١٣	احتياطي الزامي	١٠٨٣٠٣	٣٤٨٠٥٠
٢	٢٢٥/٢٢٤	فائض متراكم/ عجز متراكم	٢٠٥٧٧٤٢	٦٦١٢٩٥٠
	٢٣٥	مخصص تقلبات الاسعار	٤٤٢٠٥	-
٣	٢٣٦	مخصص الضريبة	٣٩٠٠٠٠	١٢٢٩٠٠٠

شركة المنافع للتحويل المالي / المساهمة الخاصة / بغداد

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها للسنة المنتهية في ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١

المجموع دينار	النفقات الايرادية ١١٨	الأثاث ١١٦	الموجودات الثابتة رقم الدليل
٦٠٠٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠	الكلفة كما في ٢٠١٣ / ١ / ١
-	-	-	الإضافات
٦٠٠٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠	الكلفة في ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١
-	%٢٠	%١٠	الاندثار والإطفاء - النسبة / ثابت
٢٠٠٠٠٠٠٠	١٦٠٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠٠٠	مخصص الاندثار المتراكم ٢٠١٣ / ١ / ١
١٠٠٠٠٠٠٠	٨٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠	اندثار - إطفاء السنة
٣٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٤٠٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١
٣٠٠٠٠٠٠٠٠	١٦٠٠٠٠٠٠٠	١٤٠٠٠٠٠٠٠٠	القيمة الدفترية في ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١

كشف الاحتياطيات في ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١

المجموع دينار	العجز المتراكم ٢٢٥	الفائض المتراكم ٢٢٤	احتياطي إلزامي ٢٢١٣	اسم الحساب رقم الدليل
١٦١٤٩٠٠٠	-	١٥٣٤١٥٥٠	٨٠٧٤٥٠	الرصيد في ٢٠١٣ / ١ / ١
-	-	-	-	ألتنزيلات
٢١٦٦٠٤٥	-	٢٠٥٧٧٤٢	١٠٨٣٠٣	الإضافات
١٨٣١٥٠٤٥	-	١٧٣٩٩٢٩٢	٩١٥٧٥٣	الرصيد في ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١

كشف التخصيصات في ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١

المجموع دينار	مخصص الضريبة ٢٣٦	مخصص تقلبات اسعار العملات ٢٣٥	اسم الحساب رقم الدليل
١٢٢٩٠٠٠	١٢٢٩٠٠٠	-	الرصيد في ٢٠١٣ / ١ / ١
(١٢٢٩٠٠٠)	(١٢٢٩٠٠٠)	-	ألتنزيلات
٤٣٤٢٠٥	٣٩٠٠٠٠	٤٤٢٠٥	الإضافات
٤٣٤٢٠٥	٣٩٠٠٠٠	٤٤٢٠٥	الرصيد في ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١

شركة المنافع للتحويل المالي / المساهمة الخاصة / بغداد

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ١٢/٣١ / ٢٠١٣

رقم الدليل	اسم الحساب	٢٠١٣ دينار	٢٠١٢ دينار
٣٢٢	وقود وزيوت	٨٢٥٠٠٠٠	٤٥٥٠٠٠٠
٣٢٥١	لوازم ومهمات	٢٤٥٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠
٣٢٥٢	قرطاسيه	٣٥٠٠٠٠٠	٢١٠٠٠٠٠
٣٢٧	ماء وكهرباء	٢٩٥٠٠٠٠	٢٩٠٠٠٠٠
	المجموع	١٧١٥٠٠٠٠	١٠٠٥٠٠٠٠

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ١٢/٣١ / ٢٠١٣

(٥)

رقم الدليل	اسم الحساب	٢٠١٣ دينار	٢٠١٢ دينار
٣٣١	خدمات الصيانة	١٢٥٠٠٠٠	٢١٠٠٠٠٠
٣٣٣	دعاية وطبع ونشر	١٢٥٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠٠
٣٣٤١	نقل العاملين	-	-
٣٣٤٤	اتصالات	٤٣٥٠٠٠٠	٤٢٠٠٠٠٠
٣٣٥٢	استئجار مباني	-	١٤٠٠٠٠٠٠
٣٣٦١	اشتراقات وانتماءات	١٥٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠
٣٣٦٥	خدمات قانونية	٣٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٣٠٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠٠٠
٣٣٦٨١	أجور تنظيم الحسابات	٣٤٠٠٠٠٠	١٤٠٠٠٠٠٠
٣٣٦٨٢	أجور تدقيق الحسابات	٥٦٠٠٠٠٠	٤٦٠٠٠٠٠٠
٣٣٦٩	أخرى	٢٥٥٠٠٠٠	٨٠٠٠٠٠٠
	المجموع	٥٢٩٠٠٠٠٠	٦٢٦٠٠٠٠٠

