

زيونة - شارع الربيعي - هاتف 7743000
07901447086 / 07704443393

حسن هادي الجمالي
محاسب قانوني ومراقب حسابات

شركة
المنافع
للتحويل المالي
مساهمة خاصة
بغداد

رأسمالها 45 000 000 000 دينار
القوائم المالية والكشوف الختامية
للسنة المالية المنتهية في
31/12/2017

حسن هادي الجمالي

محاسب قانوني ومراقب حسابات

العدد ٢٠١٧/١

التاريخ ٢٠١٨/١/٦

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

بعد التحية :

فحصنا الميزانية العامة لشركتكم كما في ٢٠١٧ /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 طبقاً للتشريعات النافذة ووفقاً 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 وبأبيدها وبإشراف ممثلنا .

٣-التقرير السنوي وما تضمنه يعكس نشاط الشركة خلال السنة ولا يتضمن مايتعارض والتشريعات النافذة.

٤- البيانات والحسابات الختامية نظمت وفقاً للقواعد المحاسبية والتشريعات المرعية ومتفقة مع ما تظهره

السجلات وأنها منظمة طبقاً 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 ٣٩ لسنة ٢٠١٥ وحسب تأييد الادارة .

٦- استحصلت الشركة موافقة البنك المركزي العراقي بالتحويل الى مصرف اسلامي بالكتاب المرقم ١٤٥١/٣/٩ في

٢٧/١/٢٠١٦ وان العملية في سير الاجراءات .

وان البيانات المالية وتقرير الادارة تعطي صورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي ونتائج الاعمال والتدفقات النقدية

للشركة بتاريخ ٣١ / ١٢ / ٢٠١٧ .

مع التقدير ..

حسن هادي الجمالي
محاسب قانوني ومراقب حسابات

حسن هادي الجمالي

محاسب قانوني ومراقب حسابات

شركة المنافع للتحويل المالي / المساهمة الخاصة / بغداد
الميزانية العامة كما في ٢٠١٧ / ١٢ / ٣١

رقم الكشف	رقم الدليل	التفاصيل	٢٠١٧ دينار	٢٠١٦ دينار
		الموجودات الثابتة		
١	١١	الموجودات الثابتة بالقيمة الدفترية	-	-
	١١٨	التفقات الإيرادية الموجهة	٤٩٢٠٠٠٠٠	٨٦٦٠٠٠٠٠
	١٢٢١	مشروعات تحت التنفيذ (بناء الإدارة العامة)	١٠١٠٦٩٦٤٠٠٠	-
			١٠١٥٦١٦٤٠٠٠	٨٦٦٠٠٠٠٠
		الموجودات المتداولة		
	١٦٦١	تأمينات لدى الغير	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠
	١٨١	نقد في الصندوق	١٣٧٢٥٠٠٠٦٥٣١	١٥٠٥٤٨٣٩٧٩٦
	١٨٣	نقد لدى المصارف	١٩٥١٤٥٠٨١٣٨	٢٧٨٠٨١٨٨٠٢٦
	١٩٢٤	مقابل خطاب الضمان	٦٧٥٠٠٠٠٠٠	٦٧٥٠٠٠٠٠٠
			٥٢١٤٥٦٧٨٦٦٩	٥١٦٩٩٦٢٧٨٢٢
		مصادر التمويل		
		مصادر التمويل طويلة الاجل		
	٢١١	رأس المال المدفوع	٤٥٠٠٠٠٠٠٠٠	٤٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠
٢	٢٢	الاحتياطيات	٣١٨٣٧٧٠٨٩	(٦١٨٥٢٧٥٨)
			٤٥٣١٨٣٧٧٠٨٩	٤٤٩٣٨١٤٧٢٤٢
		مصادر التمويل قصيرة الأجل		
٣	٢٣	التخصيصات	٦٤٣٠١٥٨٠	٤٨٠٥٨٠
	٢٦٦٣	الدائون/ مصاريف مستحقة	١٣٠٠٠٠٠٠	١١٠٠٠٠٠٠٠
	٢٩٢٤	خطاب الضمان	٦٧٥٠٠٠٠٠٠٠	٦٧٥٠٠٠٠٠٠٠٠
			٥٢٠٧٨٢٢٣٥٢٩	٥١٦٩٩٦٢٧٨٢٢
			٥٢١٤٥٦٧٨٦٦٩	



جنان اسماعيل رضا
رئيس مجلس الإدارة



شركة المنافع
للتحويل المالي

صلاح اكبر علي سليم
المدير المفوض


مؤيد عباس الربيعي
محاسب قانوني

مؤيد عباس الربيعي
محاسب قانوني

خضوعاً لتقريرنا المرقم ٢٠١٧/١ في ٢٠١٨/١/٦


حسن هادي الجمالي
محاسب قانوني ومراقب حسابات

شركة المنافع للتحويل المالي / المساهمة الخاصة / بغداد

كشف التدفق النقدي كما في ٢٠١٧/١٢/٣١

دينار	دينار	التفاصيل
<u>٤٢٨٦٣.٢٧٨٢٢</u>		رصيد النقود كما في ٢٠١٧/١/١
		يضاف : مصادر التمويل :
	-	الزيادة في رأس المال
	٣٧٤٠٠٠٠٠	الاندثارات والاطفاءات
	٣٨٠٢٢٩٨٤٧	الزيادة في الاحتياطات
	٦٣٨٢١٠٠٠	الزيادة في التخصيصات
	٢٠٠٠٠٠٠	الزيادة في الدائنين
	-	النقصان في المدينين
	-	النقصان في الاستثمارات
٤٨٣٤٥٠.٨٤٧		المجموع
		يطرح :
	١٠١.٦٩٦٤٠٠٠	الاضافات بالموجودات
	-	الزيادة في الاستثمارات
	-	الزيادة في المدينين
	-	النقصان في الاحتياطات
	-	النقصان في التخصيصات
	-	النقصان في الدائنين
(١٠١.٦٩٦٤٠٠٠)		المجموع
<u>٣٣٢٣٩٥١٤٦٦٩</u>		رصيد النقود كما في ٢٠١٧/١٢/٣١

شركة المرافق للتحويل المالي / المساهمة الخاصة / بغداد

بيان العمليات الجارية للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٧

رقم الكشف	رقم الدليل	اسم الحساب	٢٠١٧ دينار	٢٠١٦ دينار
		الإيرادات		
	٤٢	أيراد النشاط الجاري		
	٤٢٣	إيراد العمولات المستلمة	٩٢٣.٨١.٢٦	٥٦٣٤.٠٩٢١٢
		المجموع		٥٦٣٤.٠٩٢١٢
		تنزل المصروفات		
	٣١٢	الأجور	٥٥٧٩.٢٥٠	١٢.٠٠٠.٠٠٠
٤	٣٢	المستلزمات السلعية	١٦٤٥٠.٠٠٠	١١٢٥.٠٠٠
٥	٣٣	المستلزمات الخدمية	٣٤٦.٢.٩٢٩	٤٧٤١٣٥.٠٠٠
	٣٦	فوائد مدينة	-	-
	٣٧	اندثار وإطفاء	٣٧٤.٠٠.٠٠٠	٤٣٤.٠٠٠.٠٠٠
٦	٣٨٤	ضرائب ورسوم	٨٩٨٢٥.٠٠٠	٢.٠٠٠.٠٠٠
		المجموع	(٥٣٥٤٨٦١٧٩)	(٥٦.٧٨٥.٠٠٠)
		صافي الربح قبل الضريبة	-	٢٦٢٤٢١٢
٦	٢٣٦	ضريبة الدخل	-	٣٩٤.٠٠٠
		صافي الربح بعد الضريبة يوزع كما يلي :	٣٨٧٥٩٤٨٤٧	٢٢٣.٢١٢
٢	٢٢١٣	احتياطي الزامي	١٩٣٧٩٧٤٣	١١١٥١١
٢	٢٢٥/٢٢٤	فائض متراكم/ عجز متراكم	٣٦.٨٥.١.٠٤	٢.٧٦٣٢٦
٣	٢٣٥	مخصص تقلبات الاسعار	٧٣٦٥.٠٠٠	٤٢٣٧٥

شركة المنافع للتحويل المالي /المساهمة الخاصة /بغداد

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها للسنة المنتهية في ٢٠١٧ /١٢/٣١ كشف (١)

المجموع دينار	مشروعات تحت التنفيذ ١٢٢١	النفقات الايرادية ١١٨	الأثاث ١١٦	الموجودات الثابتة رقم الدليل
٢٠٧٠٠٠٠٠٠	-	١٨٧٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠	الكلفة كما في ٢٠١٧ /١/١
١٠١٠٦٩٦٤٠٠٠	١٠١٠٦٩٦٤٠٠٠	-	-	الإضافات
١٠٣١٣٩٦٤٠٠٠	١٠١٠٦٩٦٤٠٠٠	١٨٧٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠	الكلفة في ٢٠١٧ /١٢/٣١
-	% ٢٠	% ٢٠	% ٢٠	الاندثار والإطفاء - النسبة/ ثابت
١٢٠٤٠٠٠٠٠	-	١٠٠٤٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠	مخصص الاندثار المتراكم ٢٠١٧/١/١
٣٧٤٠٠٠٠٠٠	-	٣٧٤٠٠٠٠٠٠	-	اندثار - إطفاء السنة
١٥٧٨٠٠٠٠٠	-	١٣٧٨٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠١٧ /١٢/٣١
١٠١٥٦١٦٤٠٠٠	١٠١٠٦٩٦٤٠٠٠	٤٩٢٠٠٠٠٠٠	-	القيمة الدفترية في ٢٠١٧ /١٢/٣١

كشف الاحتياطي في ٢٠١٧ /١٢/٣١ كشف (٢)

المجموع دينار	العجز المتراكم ٢٢٥	الفائض المتراكم ٢٢٤	احتياطي إلزامي ٢٢١٣	اسم الحساب رقم الدليل
(٦١٨٥٢٧٥٨)	(٦٤٩٥٦٣٤٨)	٢٠٧٦٣٢٦	١٠٢٧٢٦٤	الرصيد في ٢٠١٧ / ١ / ١
-	١٢٩٩١٢٩٧	(١٢٩٩١٢٩٧)	-	ألتنزيلات
٣٨٠٢٢٩٨٤٧	-	٣٦٠٨٥٠١٠٤	١٩٣٧٩٧٤٣	الإضافات
٣١٨٣٧٧٠٨٩	(٥١٩٦٥٠٥١)	٣٤٩٩٣٥١٣٣	٢٠٤٠٧٠٠٧	الرصيد في ٢٠١٧/١٢/٣١

كشف التخصيصات في ٢٠١٧ /١٢/٣١ كشف (٣)

المجموع دينار	مخصص الضريبة ٢٣٦	مخصص تقلبات اسعار العملات ٢٣٥	اسم الحساب رقم الدليل
٤٨٠٥٨٠	٣٩٤٠٠٠	٨٦٥٨٠	الرصيد في ٢٠١٧ / ١ / ١
(٣٩٤٠٠٠)	(٣٩٤٠٠٠)	-	ألتنزيلات
٦٤٢١٥٠٠٠	٥٦٨٥٠٠٠	٧٣٦٥٠٠٠	الإضافات
٦٤٣٠١٥٨٠	٥٦٨٥٠٠٠	٧٤٥١٥٨٠	الرصيد في ٢٠١٧/١٢/٣١

شركة المنافع للتحويل المالي / المساهمة الخاصة / بغداد

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٢٠١٧ / ١٢ / ٣١ كشف (٤)

رقم الدليل	اسم الحساب	٢٠١٧ دينار	٢٠١٦ دينار
٣٢٢	وقود وزيوت	-	٥٠٠٠٠٠
٣٢٥١	لوازم ومهمات	٦,٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠٠٠٠
٣٢٥٢	قرطاسيه	٤٦٥٠,٠٠٠	٣٦٥٠٠٠٠
٣٢٧	ماء وكهرباء	٥٣٠,٠٠٠	٦٦٠٠٠٠
	المجموع	١٦,٤٥٠,٠٠٠	١١٢٥٠٠٠٠

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٢٠١٧ / ١٢ / ٣١ كشف (٥)

رقم الدليل	اسم الحساب	٢٠١٧ دينار	٢٠١٦ دينار
٣٣١	خدمات الصيانة	١٤٥٠,٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠
٣٣٣	دعاية وطبع ونشر	١٥٠,٠٠٠	٥٠٠٠٠٠
٣٣٤١	نقل العاملين	٥٥٠,٠٠٠	-
٣٣٤٤	اتصالات	٥٨٠,٠٠٠	٥٥٥٠٠٠٠
٣٣٥٢	استئجار مباني	١٠,٨٠٠,٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠
٣٣٦١	اشتراكات وانتماءات	٤٠٠,٠٠٠	١٢٠٠٠٠٠
٣٣٦٥	خدمات قانونية	٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية/عمولة خطاب الضمان	٨٦,٥٠٠,٠٠٠	٣٣٧٥٠,٢٠٠
٢/٣٣٦٦	خدمات مصرفية/عمولة نافذة البنك المركزي	١٩١,٢٧٠,٩٢٩	١٠,٢٩٨٣,٠٠٠
٣٣٦٨١	اجور تنظيم الحسابات	٣,٨٩٥,٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠
٣٣٦٨٢	اجور تدقيق الحسابات	٩١٠,٥٠٠	٩٠٠٠٠٠٠
٣٣٦٩	أخرى	١,١٥٠,٠٠٠	٥٤٠٠٠٠٠
	المجموع	٣٤٦,٢٠٩,٩٢٩	٤٧٤١٣٥٠٠٠

كشف الضرائب والرسوم للسنة المنتهية في ٢٠١٧ / ١٢ / ٣١ كشف (٦)

رقم الدليل	اسم الحساب	٢٠١٧ دينار	٢٠١٦ دينار
٣٨٤٢	رسم اشتراك سوق العراق للاوراق المالية	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠
٢/٣٨٤٢	اجور ممارسة النشاط والاشراف / بنك مركزي	١٧٩٧٥,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠
٣/٣٨٤٢	ضريبة الدخل	٥٦٨٥,٠٠٠	-
	المجموع	٨٩٨٢٥,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠

رابعاً : دفعت الشركة مبلغ ٥٥٧٩٠٢٥٠ دينار على حساب الرواتب والأجور .

خامساً: بلغت أجمالي الإيرادات ٩٢٣٠٨١٠٢٦ دينار

بلغت اجمالي المصروفات (٥٣٥٤٨٦١٧٩) دينار

صافي الربح ٣٨٧٥٩٤٨٤٧ دينار

سادساً: لم تقم الشركة باستيراد او تصدير اية مادة خلال سنة ٢٠١٧

سابعاً: لاتوجد أية تغييرات أو أحداث جوهرية طرأت على الشركة أو موجوداتها بعد تاريخ الميزانية

ثامناً: لاتوجد اثر للتسعيرة على نتيجة النشاط للشركة ومركزها المالي

تاسعاً: للشركة فرع في محافظة اربيل بإدارة السيد ياسر نزهت عويد حسب موافقة البنك المركزي العراقي/قسم الدراسات والبحوث

المصرفية بكتابهم المرقم ١١٦٢١/٣/٩ في ٢٠١٥/٧/٢٨ وكانت إيراداته لسنة ٢٠١٧ مبلغ ١٠١٢٥٥١٤٠ دينار ومصاريفه

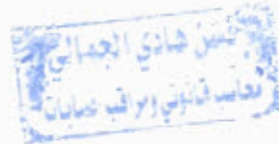
٤٣٨٠٠٠٠٠ دينار

عاشراً: لاتوجد أية مبالغ منفقة على الأبحاث والتطوير

حادي عشر: استخدمت الشركة النظام المحاسبي الموحد في تسجيل عملياتها المالية



Handwritten signature in green ink.



Handwritten signature in blue ink.

جنان اسماعيل رضا
رئيس مجلس الادارة