

نسخة الشركة  
مصدقة

شركة سما بغداد للتحويل المالي ش . م . خ

بغداد

حسابات السنة المالية / ٢٠١٣

Haytham F. Ismail

Chartered accountant and Auditor

BAGHDAD

7628228 - 07902223338

هيثم فخري اسماعيل

محاسب قانوني ومراقب حسابات

بغداد الجديدة - عمارة البوي

٠٧٩٠٢٢٢٣٣٣٨ - ٧٦٢٨٢٢٨

الرقم: ١٠٠٠ / ٧٧  
التاريخ: ٢٠١٤ / ٨ / ٢١

السادة/ مساهمي شركة سما بغداد للتحويل المالي ش. م. خ / المحترمين / بغداد

م/ تقرير مراقب الحسابات

تحية طيبة .....

لقد فحصنا الميزانية العامة لشركة سما بغداد للتحويل المالي ش. م. خ / المحترمين  
بغداد كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٣ وحسابات نتيجة النشاط والبيانات والكشوفات المتعلقة  
بها للسنة المنتهية بذلك التاريخ والتقرير السنوي للشركة المعد بمقتضى احكام قانون الشركات  
رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ والتعليمات السارية .  
لقد حصلنا على المعلومات والايضاحات التي كانت برأينا ضرورية لاداء مهمتنا التي قمنا بها  
طبقا للتشريعات النافذة ووفقا لاجراءات التدقيق المعترف بها والتي شملت الاختبارات اللازمة لوجه  
نشاط الشركة الواقعة ضمن اختصاصنا ونود بيان مايلي :-

١. تم زيادة رأس مال الشركة من (١٠) مليار دينار الى (١٥) مليار دينار بموجب كتاب دائرة تسجيل الشركات / الوطنية المرقم ٢٢٩٧٥١ في ٢٠١٣/٩/٩ .
٢. الأيرادات الظاهرة في بيان العمليات الجارية بموجب تأييد ادارة الشركة .
٣. ان الشركة التزمت بتعليمات وقانون مكافحة غسيل الأموال في كافة المعاملات الخاصة بالحوالات.

وخضوعا لماورد اعلاه وحسب رأينا وبقدر ماتوصلنا اليه من خلال فحصنا وطبقا لماهو مدون في  
سجلات الشركة ووفقا للمعلومات والايضاحات المعطاة لنا :-

١. ان المجموعة الدفترية المستخدمة من قبل الشركة كانت متفقة مع متطلبات نظام مسك الدفاتر  
وقد تضمنت حسب تقديرنا تسجيل كافة المعاملات المالية للشركة .
٢. ان عملية جرد الموجودات الثابتة والنقدية قد تمت من قبل ادارة الشركة وبإشرافنا وقد استلمنا  
شهادة تؤيد بأن نتائج الجرد مطابقة للسجلات .
٣. ان التقرير السنوي وماتضمنه من معلومات مالية ومحاسبية يعكس بصورة شاملة مسيرة  
الشركة المالية للسنة موضوعة التدقيق وان هذه المعلومات غير مخالفة للحسابات او لاحكام  
القوانين والتشريعات المالية الساندة .
٤. ان البيانات والحسابات الختامية قد نظمت وفقا للقواعد المحاسبية والتشريعات المرعية وهي  
متفقة تماما مع ماتظهره السجلات وانها منظمة طبقا لقانون الشركات والانظمة والتعليمات  
السارية بموجبه وان الميزانية العامة المرفقة تعبر عن حقيقة المركز المالي للشركة بتاريخ  
١٢/٣١ / ٢٠١٣ وان حسابات النتيجة تظهر (أرباح ) نشاطها للسنة المنتهية بذلك  
التاريخ بصورة أمينة وعادلة .

مع التقدير .....

هشام فخري السامعيل  
محاسب قانوني ومراقب حسابات  
بغداد

شركة سما بغداد للتحويل المالي ش.م.خ / بغداد  
الميزانية العامة كما هي عليه في ٢٠١٣/١٢/٣١

رقم الكشف المحاسبي	رقم الدليل	التفاصيل	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
	١	الموجودات		
	١١	الموجودات الثابتة		
	١١	الموجودات الثابتة القائمة (بالقيمة الدفترية)	١٣٦٧٥٠٠٠	١٥٧٠٠٠٠٠
	١١٨	النفقات الأيرادية المؤجلة	—	١٤٠٠٠٠٠
		مجموع الموجودات الثابتة	١٣٦٧٥٠٠٠	١٧١٠٠٠٠٠
		الموجودات المتداولة		
	١٦	المدينون	٢٢٥٠٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠٠٠
	١٨	النفقود	١٣٠١٨٦٤٥٥٣١٢	٨٥٧٠٦٤٣٨٥٠
		مجموع الموجودات المتداولة	١٥٢٦٨٦٤٥٥٣١٢	١٠٠٧٠٦٤٣٨٥٠
		مصادر التمويل		
		مصادر التمويل طويلة الاجل		
	٢١	رأس المال الاسمي والمدفوع	١٥٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠
	٢٢	الاحتياطيات	٢٤٦٩٢١٥٨٩	٧٩٦٤٨٨٢٥
		مصادر التمويل قصيرة الاجل	١٥٢٤٦٩٢١٥٨٩	١٠٠٧٩٦٤٨٨٢٥
	٢٣	التخصيصات	٢٩٥١٨٧٢٣	٢٦٤٥٠٠٢٥
	٢٦	الدائنون	٥٨٨٠٠٠٠	٥٤٥٠٠٠٠٠
		مجموع مصادر التمويل قصيرة الاجل	٣٥٣٩٨٧٢٣	٨٠٩٥٠٠٢٥
		مجموع مصادر التمويل	١٥٢٨٢٣٢٠٣١٢	١٠٠٨٧٧٤٣٨٥٠

مدير المفاوض  
عبد الكريم يونس فرجان

رئيس مجلس ادارة  
حسين ناصر جعفر

شركة سما بغداد للتحويل المالي ش.م.خ / بغداد

بيان العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١

رقم الكشف المحاسبي	رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
	٤	الإيرادات		
	٤٢٣	عمولات مستلمة	٢٨٢٢٥٣.٥٧	٤٨٤٣٨.٠٠٠
	٣	تنزل المصروفات الجارية		
	٣١	الرواتب والاجور	٤١٨٣١٧.٠٠	٤٨.٠٠٠.٠٠
	٣٢	المستلزمات السلعية	٢.٩٦٢٨٧.٠٠	٣٣.٦.٠٠٠
	٣٣	المستلزمات الخدمية	١٩١٦٧.٠٠	١٩١٩٨٥.٠٠
	٣٧	الاندثارات	٣٥.٠٠٠.٠٠	٣٥.٠٠٠.٠٠
		مجموع المصروفات الجارية	٨٥٤٦١٥٧.٠٠	٣٠.٨٠٤٥٠.٠٠
		فائض / العمليات الجارية (المرحلة الاولى)	١٩٦٧٩١٤٨٧	١٧٦٣٣٥٠.٠٠
	٣٩ و ٣٨	تنزل : المصروفات التحويلية والاخرى عدا حساب/٣٨٤		
		فائض / العمليات الجارية (المرحلة الثانية)	١٩٦٧٩١٤٨٧	١٧٦٣٣٥٠.٠٠
الفائض القابل للتوزيع موزع كمايلي :-				
	٢٢١٣	الاحتياطي الازمى	٨٣٦٣٦٣٨	٧٤٩٤٢٥
	٢٢٤	الفائض المتراكم	١٥٨٩.٩١٢٦	١٤٢٣٩.٥٠
	٢٣٦	مخصص ضريبة الدخل	٢٩٥١٨٧٢٣	٢٦٤٥٠.٢٥
		المجموع	١٩٦٧٩١٤٨٧	١٧٦٣٣٥٠.٠٠

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٢٠١٣/١٢/٣١ (كشف رقم ١)

المجموع	اثاث واجهزة مكاتب ١١٦ دينار	الات ومعدات ١١٣ دينار	الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي الحركة خلال السنة
٢١٠٠٠٠٠ ٧٥٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠ ٧٥٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠ —	الكلفة كما في ٢٠١٣/١/١ الإضافات
٢١٠٧٥٠٠٠	١٥٠٧٥٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠	الكلفة كما في ٢٠١٣/١٢/٣١
	%١٠	%١٠	نسبة الاندثار / قسط ثابت
٥٣٠٠٠٠٠ ٢١٠٠٠٠٠	٣٥٠٠٠٠٠ ١٥٠٠٠٠٠	١٨٠٠٠٠٠ ٦٠٠٠٠٠٠	مخصص الاندثار كما في ٢٠١٣/١/١ اندثار السنة الحالية
٧٤٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠	٢٤٠٠٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠١٣/١٢/٣١
١٣٦٧٥٠٠٠	١٠٠٧٥٠٠٠	٣٦٠٠٠٠٠	القيمة الدفترية كما في ٢٠١٣/١٢/٣١

كشف النفقات الايرادية المؤجلة كما في ٢٠١٣/١٢/٣١ (كشف رقم ٢)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	الكلفة الكلية دينار	رصيد الاطفاء المتراكم دينار	اطفاء السنة الحالية دينار	مجموع الاطفاء دينار	الرصيد كما في ٢٠١٣/١٢/٣١ دينار
١١٨	نفقات التأسيس	٧٠٠٠٠٠٠	٥٦٠٠٠٠٠	١٤٠٠٠٠٠	٧٠٠٠٠٠٠	—

كشف المدينون كما في ٢٠١٣/١٢/٣١ (كشف رقم ٣)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة		
١٦٦١	تأمينات لدى الغير	٢٢٥٠٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠٠٠
	مجموع المدينون	٢٢٥٠٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠٠٠

شركة سما بغداد للتحويل المالي ش.م.خ / بغداد

كشف النقود كما في ٢٠١٣/١٢/٣١ (كشف رقم/٤)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٨١	نقدية في الصندوق	٩١٠٠٢٢٣٨٥	٧١٢٧٨٨١٠٩
١٨٣	نقدية لدى المصارف	١٢١٠٨٦٢٢٩٢٧	٧٨٥٧٨٥٥٧٤١
	مجموع النقود	١٣٠١٨٦٤٥٣١٢	٨٥٧٠٦٤٣٨٥٠

كشف الاحتياطات كما في ٢٠١٣/١٢/٣١ (كشف رقم/٥)

نوع الاحتياطي رقم الدليل المحاسبي الحركة خلال السنة	احتياطي الزامي ٢٢١٣ دينار	الفائض المتراكم ٢٢٤ دينار	المجموع دينار
الرصيد كما في ٢٠١٣/١/١	٣٩٨٢٤٤٢	٧٥٦٦٦٣٨٣	٧٩٦٤٨٨٢٥
الإضافات	٨٣٦٣٦٣٨	١٥٨٩٠٩١٢٦	١٦٧٢٧٢٧٦٤
التنزيلات	—	—	—
الرصيد كما في ٢٠١٣/١٢/٣١	١٢٣٤٦٠٨٠	٢٣٤٥٧٥٥٠٩	٢٤٦٩٢١٥٨٩

كشف التخصيصات كما في ٢٠١٣/١٢/٣١ (كشف رقم/٦)

نوع التخصيص رقم الدليل المحاسبي الحركة خلال السنة	مخصص ضريبة الدخل ٢٣٦ دينار	المجموع دينار
الرصيد كما في ٢٠١٣/١/١	٢٦٤٥٠٢٥	٢٦٤٥٠٢٥
الإضافات	٢٩٥١٨٧٢٣	٢٩٥١٨٧٢٣
التنزيلات	(٢٦٤٥٠٢٥)	(٢٦٤٥٠٢٥)
الرصيد كما في ٢٠١٣/١٢/٣١	٢٩٥١٨٧٢٣	٢٩٥١٨٧٢٣

شركة سما بغداد للتحويل المالي ش.م.خ / بغداد

كشف الدائنون ————— ون كما في ٢٠١٣/١٢/٣١ (كشف رقم ٧)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة		
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	٥٨٨.٠٠٠	٥٤٥.٠٠٠
	مجموع الدائنون	<u>٥٨٨.٠٠٠</u>	<u>٥٤٥.٠٠٠</u>

كشف الرواتب والاجور للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١ (كشف رقم ٨)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣١٢	اجور النقدية للعمال	٣٢١٥.٠٠٠	٤٨.٠٠٠
٣١١٤	مكافأة تشجيعية	٦٣٤.٠٠٠	—
٣١٥	حصة المنشأة في الضمان	٣٣٤١٧.٠٠	—
	مجموع الرواتب والاجور	<u>٤١٨٣١٧.٠٠</u>	<u>٤٨.٠٠٠</u>

كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١ (كشف رقم ٩)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣٢٢	وقود وزيوت	٥١٣٧.٠٠	١٧٦.٠٠
٣٢٥	المتنوعات		
٣٢٥١	لوازم ومهمات	١٧٥.٩٤٠	٢١.٠٠٠
٣٢٥٢	قرطاسية	—	٧٢.٠٠٠
٣٢٧	مياه وكهرباء	١٧٥.٩٤٠	٩٣.٠٠٠
	مجموع المستلزمات السلعية	<u>٢.٩٦٢٨٧.٠</u>	<u>٣٣٠.٦٠٠</u>

شركة سما بغداد للتحويل المالي ش.م.خ / بغداد

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١ (كشف رقم/١٠)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣٣١	خدمات الصيانة	١٩٧.٠٠٠	—
٣٣٣	دعاية وطبع وضيافة	—	٢٢٥.٠٠٠
٣٣٣٢	طبع ونشر	٨٩٥.٠٠٠	٧٧.٠٠٠
٣٣٣٣	ضيافة	—	٩٩٥.٠٠٠
٣٣٤	نقل وايغاد واتصالات	٨٩٥.٠٠٠	—
٣٣٤٤	اتصالات عامة	٣٤٢٢.٠٠٠	٢٩٧٥.٠٠٠
٣٣٥	استنجاز موجودات ثابتة	—	—
٣٣٥٣	استنجاز مباني	٦.٠٠٠.٠٠٠	٤٨.٠٠٠.٠٠٠
٣٣٥٤	استنجاز وسائل نقل وانتقال	—	١٩٧٥.٠٠٠
٣٣٦	مصرفات خدمية متنوعة	٦.٠٠٠.٠٠٠	٦٧٧٥.٠٠٠
٣٣٦٥	خدمات قانونية	١.٠٠٠.٠٠٠	١٢.٠٠٠.٠٠٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	—	١٤٨.٠٠٠.٠٠٠
٣٣٦٨١	اجور تنظيم الحسابات	٣.٠٠٠.٠٠٠	٣.٠٠٠.٠٠٠
١/٣٣٦٨٢	اجور التدقيق الاساسية	٥٣.٠٠٠.٠٠٠	٤٩٢٥.٠٠٠.٠٠٠
٢/٣٣٦٨٢	اجور التدقيق التكميلية	٢٨.٠٠٠.٠٠٠	٢٢٥.٠٠٠.٠٠٠
٣٣٦٩	مصرفات خدمية اخرى	—	٣٢٣٥.٠٠٠.٠٠٠
		٦٨٨.٠٠٠.٠٠٠	٨٤٥٣٥.٠٠٠.٠٠٠
	مجموع المستلزمات الخدمية	١٩١٦٧.٠٠٠.٠٠٠	١٩١٩٨٥.٠٠٠.٠٠٠



## شركة سما بغداد للتحويل المالي ( مساهمة خاصة ) /بغداد

### التقرير السنوي لمجلس ادارة شركة سما بغداد للتحويل المالي/مساهمة خاصة بغداد

تنفيذا لاحكام المواد(١١٧/١٣٤) من قانون الشركات النافذ ، يسر مجلس الادارة أن يقدم تقريره السنوي هذا الى السادة مساهمي الشركة موضحا فيه أهم المالية والقانونية والادارية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١ وتعتبر هذه المعلومات جزءا مكمل وموضحا لمايرد من معلومات في القوائم المالية والحسابات الختامية المرفقة .  
أولاً:-

٠١ تأسست الشركة بموجب شهادة التأسيس المرقمة م ش/٧١٤٥٦ في ٢٠٠٩/٥/٤ برأسمال قدره ( ٥٠٠٠٠٠٠٠٠ ) مليون دينار تم زيادته الى (١٥) مليار دينار بموجب كتاب الصادر من دائرة تسجيل الشركات- الوطنية ذو العدد ٢٢٩٧٥ في ٢٠١٣/٩/٩ .

هذا وان هدف الشركة هو القيام بعمليات التحويل المالي  
وشراء وبيع الصكوك ودفع وقبض الحوالات بالعملة الاجنبية ضمن تعليمات البنك المركزي العراقي وضوابط قانون مكافحة غسل الاموال رقم ٩٣ لسنة ١٩٩٤ .  
٠٢ ليست للشركة أي عضوية أو مساهمة في شركات أخرى .

ثانيا

٠١ : لاتوجد للشركة أي عقود مبرمة خلال السنة فيها مصلحة لاعضاء مجلس الادارة أو المدير المفوض .  
٠٢ حقق نشاط الشركة (( أرباح )) مقدارها (١٩٦٧٩١٤٨٧) دينار تم توزيعه كالآتي :-

المبلغ/دينار	اسم الحساب
٨٣٦٣٦٣٨	الاحتياطي الالزامي
١٥٨٩٠٩١٢٦	الفائض المتراكم
٢٩٥١٨٧٢٣	مخصص ضريبة الدخل
١٩٦٧٩١٤٨٧	المجموع

٣. بلغ رصيد الاحتياطات مبلغ (٢٤٦٩٢١٥٨٩) دينار موزعة كمايلي : -

١٢٣٤٦٠٨٠	لاحتياطي الالزامي
٢٣٤٥٧٥٥٠٩	الفائض المتراكم
<b>٢٤٦٩٢١٥٨٩</b>	<b>المجموع</b>

٤. بلغ رصيد التخصيصات مبلغ (٢٩٥١٨٧٢٣) دينار والذي يمثل مبلغ

مخصص الى ضريبة الدخل عن ارباح السنة الحالية .

٥. لم يتم صرف أي مبلغ على حساب الضيافة .

ثالثا

١٠: ندرج في أدناه أسما أعضاء مجلس إدارة الشركة ومقدار مساهمتهم في

رأسمال الشركة .

مقدار المساهمة برأسمال الشركة

أسم العضو

٥٥٠٠٠٠٠٠٠	سهم	١. المساهم / وليد مجيد قادر
٥٥٨٥٠٠٠٠٠٠	سهم	٢. المساهم/ حسن ناصر جعفر
١٥٠٠٠٠٠٠٠٠	سهم	٣. المساهم/ حيدر جواد حسن
٧٠٠٠٠٠٠٠٠٠	سهم	٤. المساهم / عبد الكريم يونس فرحان
١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	سهم	٥. المساهم/ عمار جواد حسن
٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	سهم	٦. المساهم / ابراهيم محسن شلش
٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	سهم	٧. المساهم / محمد عبد الرضا محمد
٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	سهم	٨. المساهم/ بسام عدنان محمد
١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	سهم	٩. المساهم/ المنتصر يونس فرحان
١٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠	سهم	١٠. المساهم/ حسن هادي فرحان
<b>١٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠</b>	<b>سهم</b>	<b>المجموع</b>

- ٢ . لم يحصل أي من المدير المفوض أو أي من أعضاء مجلس الإدارة على أي قروض أو مبالغ سواء كانت نقدا أم عينا خلال السنة .
- ٣ . لم يتحقق أي نفع أو مصلحة لأي من أعضاء مجلس الإدارة أو لذويهم الى حد الدرجة الرابعة في كافة أنواع التعامل والتعاقد بما فيه البيع والشراء وتقديم الخدمات من والى الشركة .
- ٤ . عقد مجلس إدارة الشركة ( ) اجتماعات خلال السنة تناقش فيها أهم الامور للنهوض بواقع عمل الشركة ولخدمة المصلحة العامة .
- رابعاً:-

- ١ . نشاط عمل الشركة خاضع الى تسعيرة البنك المركزي في كافة تعاملاتها المالية .
- ٢ . لم تنفق أي مبالغ على الابحاث والتطوير خلال السنة .

خامساً

—: بلغ إجمالي الرواتب المدفوعة الى العاملين في الشركة مبلغ (٤١٨٣١٧٠٠) دينار

سادساً

—: لم تقم الشركة بأي عملية استيراد أو تصدير خلال السنة .

سابعاً

—: لاتوجد تغيرات أو أحداث جوهرية طرأت على الشركة أو موجوداتها خلال الفترة من تاريخ الميزانية الى حيث عرضها على الهيئة العامة .

ثامناً

—: لاتوجد توسعات على الشركة أو موجوداتها خلال الفترة .

تاسعاً

—: اتبعت الشركة السياسات المحاسبية الواردة في تعليمات النظام المحاسبي الموحد منها مبدأ نسبة الاندثار للموجودات الثابتة ومبدأ الاستحقاق .

عاشراً

—: لاتوجد أي أمور أخرى تذكر عدا ماتم ذكره في أعلاه .

أخيراً أرجو المصادقة على تقرير هذا وعلى تقرير مراقب الحسابات المرفوع على الميزانية العامة وحساباتها الختامية وقرارهما .

مع التقدير

رئيس مجلس الإدارة  
حسن ناصر جعفر

(( ٣ - ٣ ))

مبني فكري اسماعيل  
مدير مالي ومراقب حسابات